

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU
„NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS”

**NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2018.gada 31.martā**

S A T U R S

Ziņas par sabiedrību.....	3
Vadības ziņojums	4
Finanšu pārskati	
Bilance.....	5-6
Peļņas vai zaudējumu aprēķins.....	7
Naudas plūsmas pārskats	8
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	9
Finanšu pārskatu pielikumi	10-12
Paziņojums par valdības atbildību.....	13

ZIŅAS PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības nosaukums	„NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS”
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Uzņēmējdarbības veidi NACE	Komunālie pakalpojumi: 35.30 - tvaika piegāde un gaisa kondicionēšana; 68.32 – nekustamā īpašuma pārvaldīšana par atlīdzību vai uz līguma pamata
Reģistrācijas Nr., vieta un datums	reģ.Nr. 41503008685, Daugavpils, 1993. gada 3. augusts
Juridiskā adrese	Daugavas iela 29a, Krauja, Naujenes pagasts, Daugavpils novads, LV-5462
Pasta adrese	Daugavas iela 29a, Krauja, Naujenes pagasts, Daugavpils novads, LV-5462
Vadītājs	Valdes loceklis Aivars Elksniņš
Pārskata periods	01.01.2018.-31.03.2018.
Dibinātājs	Daugavpils novada dome (100%)

Starpperiodu vadības ziņojums

Darbības veids

SIA „NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS” komercdarbības veidi:

- siltumenerģijas ražošana, pārvade, sadale un tirdzniecība ;
- ūdens ieguve, attīrīšana un sadale, notekūdeņu savākšana un apstrāde;
- papildveidi:
 - dzīvojamā fonda apsaimniekošana un ielu sanitārā uzturēšana;
 - karstā ūdens uzsildīšana;
 - autotransporta, autogreidera pakalpojumi, zāles pļaušana, celtniecības remontdarbi un santehnisksie pakalpojumi.

Sabiedrība sniedz komunālos pakalpojumus iedzīvotājiem un uzņēmumiem, kas atrodas Naujenes, Kalkūnes, Nīcgales pagastā (siltumapgādes pakalpojumus) Daugavpils novadā.

Sabiedrības darbība pārskata periodā

Pamata darba rādītāji par 2018.g. 3 mēnešiem ir sekojoši:

realizēts 9 527 MWh siltumenerģijas (2017.g.3.mēn.-8 660);

ūdens realizācija sastāda 33 200 m³ (2017.g.3.mēn.-33 167); sniegto notekūdeņu attīrīšanas pakalpojumu apjoms sastāda 33 541 m³ (2017.g.3.mēn.- 33 713);

Pārskata periodā ieņēmumi no pamatdarbības sastādīja 689 012 eiro, par 66 387 eiro (10.7%) vairāk nekā iepriekšējā periodā (3.mēn.2017g.). Ieņēmumi kopā ar citiem pakalpojumiem palielinājušies par 6.9% salīdzinājumā ar 3 mēnešu pārskata periodu 2017.gadā.

Ražošanas izmaksas sastādīja 649 361 eiro, kas salīdzinājumā ar iepriekšējo periodu ir vairāk par 9.1%.

Pircēju debitoru parāds palielinājies par 11.5% salīdzinājumā ar gada sākumu un sastāda 1 203 845 eiro. Vidējais klientu apmaksas procents pa visiem komunālo pakalpojumu veidiem 2018.gada 3.mēn. sastādīja 90.4%, kas ir par 7 % mazāk nekā 2017.gadā.

Kopumā kreditoru parāds atrodas 2017.03. līmenī un sastāda 2 000 453 eiro (t.sk. nākamo periodu ieņēmumi -ERAF;KF līdzfinansējums 948 697 eiro).

Darbības turpināšanas koncepcijas pielietošana

Sagatavojot finanšu pārskatu, vadība ir izvērtējusi sabiedrības spēju turpināt darboties savā nozarē arī turpmāk. Pārskata periodu sabiedrība ir noslēgusi ar peļņu 101 741 eiro apmērā.

Likviditātes rādītājs, kurš raksturo sabiedrības spēju jebkurā laikā atmaksāt savas īstermiņa saistības, 2018.gada 01.cet. sastāda 2.2 . Tas nozīmē, ka SIA "Naujenes pakalpojumu serviss" spēja savlaicīgi norēķināties ar visiem īstermiņa kreditoriem – kurināmā un pakalpojumu piegādātājiem, kā arī bankām. Saistību īpatsvars bilancē ir – 0.31 (2017.g.– 0.34). Kreditoru un investoru intereses ir nodrošinātas.

Apstākļi un notikumi pēc pārskata perioda beigām

Laika periodā kopš pārskata perioda pēdējās dienas nav bijuši notikumi, kas būtiski ietekmētu nerevidētos starpperiodu finanšu pārskatus par 3 mēnešu periodu, kas beidzās 2018.gada 31.martā.

Valdes loceklis



A.Elksniņš

2018.gada 30.aprīlī

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU "NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS"
PĀRSKATS PAR 2018. gadu 3 mēn.

BILANCE
uz 31.03.2018

Mērvienība: EUR

AKTĪVS	Piezīmes numurs	Rindas kods	31.03.2018	31.12.2017
1	2	3	4	5
I. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI				
II. PAMATLĪDZEKĻI :				
1. Nekustamie īpašumi:		100	3 286 712	3 315 683
a) Zemes gabali, ēkas, un inženierbūves		110	3 286 712	3 315 683
2. Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		180	1 459 821	1 504 923
3. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		190	172 438	178 186
4. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		200	23 771	23 210
Pamatlīdzekļi kopā:		220	4 942 742	5 022 002
1. ILGTERMINA IEGULDĪJUMI KOPĀ :		340	4 942 742	5 022 002
2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI				
I. KRĀJUMI :				
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		370	76 051	56 400
2. Avansa maksājumi par krājumiem			3 843	0
Krājumi kopā:	1	450	79 894	56 400
II. DEBITORI				
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	2	470	1 203 845	1 080 164
3. Citi debitori	3	500	9 956	5 475
4. Nākamo periodu izmaksas	4	530	191 806	205 591
Debitori kopā:		550	1 405 607	1 291 230
III. NAUDA	5	620	103 205	59 529
2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI KOPĀ :		630	1 588 706	1 407 159
BILANCE		640	6 531 448	6 429 161

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU "NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS"
PĀRSKATS PAR 2018. gadu 3 mēn.

PASĪVS	Piezīmes numurs	Rindas kods	31.03.2018	31.12.2017
1	2	3	4	5
1. PAŠU KAPITĀLS				
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	6	660	4 930 795	4 930 795
2. Rezerves:		700	1	1
f) pārējās rezerves		760	1	1
3. Nesadalītā peļņa :		770	(399 801)	(501 542)
iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		780	(501 542)	(459 280)
pārskata gada peļņa vai zaudējumi		790	101741	(42 262)
1. PAŠU KAPITĀLS KOPĀ :		800	4 530 995	4 429 254
2. UZKRĀJUMI KOPĀ:		850		
3. ILGTERMIŅA KREDITORI :				
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm	7	890	213 355	213 355
2. Citi aizņēmumi	8	900	158 756	158 756
3. Nākamo periodu ieņēmumi	9	990	892 471	892 471
3. ILGTERMIŅA KREDITORI KOPĀ		1010	1 264 582	1 264 582
4. ĪSTERMIŅA KREDITORI				
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm	7	1050	64 206	86 344
2. Citi aizņēmumi	8	1060	35 631	48 222
3. No pircējiem saņemtie avansi	10	1070	99 514	91 280
4. Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem	11	1080	316 088	167 771
5. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	12	1120	52 804	59 012
6. Pārējie kreditori	13	1130	38 125	37 758
7. Nākamo periodu ieņēmumi	9	1140	88 172	179 654
8. Uzkrātās saistības	14	1160	41 331	65 284
4. ĪSTERMIŅA KREDITORI KOPĀ		1180	735 871	735 325
Kreditori kopā		1190	2 000 453	1 999 907
BILANCE		1200	6 531 448	6 429 161

Valdes loceklis



Aivars Elksniņš

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU "NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS"
PĀRSKATS PAR 2018. gadu 3 mēn.

Mērvienība : EUR

PELŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS
par 2018. gadu 3 mēnešiem

Nr. p/k	Rādītāja nosaukums	Piezīmes numurs	Rindas kods	01.01.2018-31.03.2018	01.01.2017-31.03.2017
	1	2	3	4	5
1	Neto apgrozījums			804 406	752 167
	b) no citiem pamatdarbības veidiem	15	010	804 406	752 167
2	Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	16	020	(649 361)	(595 336)
3	Bruto peļņa vai zaudējumi (no apgrozījuma)		030	155 045	156 831
5	Administrācijas izmaksas	17	050	(74 102)	(75 163)
6	Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	18	060	23 359	23 581
7	Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	19	070	(7 060)	(2 107)
10	Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi			6 881	7 729
	b) no citām personām	20	100	6 881	7 729
12	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas			(2 382)	(1 921)
	b) citām personām	21	120	(2 382)	(1 921)
13	Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		130	101 741	108 950
16	Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		160	101 741	108 950
18	Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi		190	101 741	108 950

Valdes loceklis

A. Elksniņš

Aivars Elksniņš

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU "NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS"
PĀRSKATS PAR 2018. gadu 3 mēn.

Naudas plūsmas pārskats par 2018. gadu 3 mēnešiem

(pēc netiešās metodes)

	30.09.2017 EUR	31.03.2017 EUR
I. Pamatdarbības naudas plūsma		
1. Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	101741	108950
Korekcijas:		
a) pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas (+)	80708	73479
b) nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas (+)	0	0
c) uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem parādiem) (pieaugums (+) vai samazinājums (-))	0	0
d) pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	-6881	-7729
g) procentu maksājumi un tam līdzīgas izmaksas	2382	1921
2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	177950	176621
Korekcijas:		
a) debitoru parādu atlikuma pieaugums (-) vai samazinājums (+)	-114377	-27640
b) krājumu atlikumu pieaugums (-) vai samazinājums (+)	-23494	44140
c) piegādātājiem, darbuņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums (+) vai samazinājums (-)	35276	-132122
3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma	75355	60999
4. Izdevumi procentu maksājumiem	-2382	-1921
6. Naudas plūsma pirms ārkārtas posteņiem	72973	59078
7. Pamatdarbības neto naudas plūsma	72973	59078
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
1. Pamatlīdzekļu, nemateriālo ieguldījumu un ieguldījuma īpašuma iegāde	-2616	-62243
2. Ieņēmumi no ieguld. īpašuma pārdošanas	1167	0
3. Saņemtie procenti	6881	7729
8. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	5432	-54514
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma		
1. Ieņēmumi no akciju un obligāciju emisijas vai kapitāla līdzdalības daļu ieguldījumiem	0	0
2. Saņemtie aizņēmumi	0	163747
3. Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	-34729	-133285
9. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	-34729	30462
IV. Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums	43676	35026
V. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	59529	40980
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	103205	76006

Valdes loceklis



Aivars Elksniņš

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats par 2018.gadu 3.mēnešiem

	Pamatkapitāls	Pārējas rezerves	Pārsk. gada nesadalītā peļņa	Iepriekš. gadu nesadalītā peļņa	Pašu kapitāls kopā
	EUR		EUR	EUR	EUR
31.12.2016	4118155	1	10626	-469906	3658876
2016.gada peļņa pārvietota uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu	0	0	-10626	10626	0
Pamatkapitāla palielinājums	812640	0	0	0	812640
Pārskata gada nesadalītā peļņa	0	0	-42262	0	-42262
31.12.2017	4930795	1	-42262	-459280	4429254
2017.gada peļņa pārvietota uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu	0	0	42262	-42262	0
Pamatkapitāla palielinājums	0	0	0	0	0
Pārskata gada peļņa	0	0	101741	0	101741
31.03.2018	4930795	1	101741	-501542	4530995

Valdes loceklis



Aivars Elksniņš

Pielikums finanšu pārskatiem		
Paskaidrojumi pie bilances posteņiem	31.03.2018	31.12.2017
	(EUR)	(EUR)
(1)		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	76051	56400
Avansa maksājumi par krājumiem	3843	0
Kopā	79 894	56 400
(2) Pircēju un pasūtītāju parādi		
Pircēju un pasūtītāju parādu bilances vērtība kopā	1 203 845	1 080 164
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība (uzkrājumi šaubīgiem parādiem)	1236266 (32421)	1112585 (32421)
(3) Citi debitori		
Akceptēts PVN par saņemtiem pakalpojumiem	3781	4155
Pārējie debitori	39	39
Avansa maksājums par pakalpojumiem	6136	1281
Kopā	9 956	5 475
(4) Nākamo periodu izmaksas		
Abonēšanas izdevumi 2018.g.	0	408
Apdrošināšanas maksājumi 2018.g.	0	2435
Izmaksas dz.mājas renovācijas	186400	197142
Izmaksas momātajos pamatlīdzekļos	5406	5606
Kopā	191 806	205 591
(5) Naudas līdzekļi (valūta tikai EUR)		
Kasēs	7070	1151
Kredītiestādēs	96135	58378
Kopā	103 205	59 529
(6) Sabiedrības pamatkapitāls ir veidots no Daugavpils novada domes ieguldījumiem 4 930 795 EUR, sadalās 4 930 795 daļas, kurus nominālvērtība ir viens EUR.		
(7) Aizņēmumi no kredītiestādēm		
Ilgtermiņa daļa		
A/s Swedbank	87993	87993
A/s SEB banka	125362	125362
Kopā	213 355	213 355
Īstermiņa daļa		
A/s Swedbank	9323	13166
A/s SEB banka	54883	73178
Kopā	64 206	86 344

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU "NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS"
PĀRSKATS PAR 2018. gadu 3 mēn.

(8) Citi aizņēmumi

Ilgtermiņa daļa

SEB līzings SIA	93483	93483
Vides investīciju fonds SIA	65273	65273
KOPĀ	158 756	158756

Istermiņa daļa

SEB līzings SIA	22582	30823
Vides investīciju fonds SIA	13049	17399
KOPĀ	35 631	48 222

(9) Nākamo periodu ieņēmumi

Ilgtermiņa daļa

Saņemtais ERAF līdzfinansējums Projekts "Ūdenssaimniecības attīstība Naujenes pagastā"	292791	292791
Saņemtais KF līdzfinansējums Projekts L-PCS-12-0047 "Šķeldas katlu māja izveide Vecstropī"	375621	375621
Saņemtais KF līdzfinansējums Projekts L-PCS-12-0035 "Siltumtrašu izbūve Vecstropī"	201567	201567
Saņemtais KF līdzfinansējums Projekts L-PCS-15-0138 "Siltumtrašu izbūve Randenes c."	16256	16256
Dāvinājums	6236	6236
Kopā	892 471	892 471

Istermiņa daļa

Saņemtais ERAF līdzfinansējums Projekts "Ūdenssaimniecības attīstība Naujenes pagastā"	29548	39394
Saņemtais KF līdzfinansējums Projekts L-PCS-12-0047 "Šķeldas katlu māja izveide Vecstropī"	21958	29277
Saņemtais KF līdzfinansējums Projekts L-PCS-12-0035 "Siltumtrašu izbūve Vecstropī"	3281	4375
Saņemtais KF līdzfinansējums Projekts L-PCS-15-0138 "Siltumtrašu izbūve Randenes c."	1439	1918
Dāvinājums	68	68
Iedzīvotāju uzkrājumu fonds līdz 30.06.2016	31878	35509
Nākamo periodu ienākumi par apkuri	0	69113
Kopā	881 72	179 654

(10) No pircējiem saņemtie avansi

Irnieki un dzīvokļu īpašnieki par komun. pakalp.	3524	11943
Avansa maksājumi (iedz. uzkrājumu fondā)	95990	79337
Kopā	99 514	91 280

(11) Parādi piegādātajiem un darbuzņēmējiem istermiņa daļa

Kopā	316 088	167 771
-------------	----------------	----------------

(12) Nodokļi un sociālās apdrošināšanas maksājumi

Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	5797	8400
VSAOI	16758	17189
Pievienotās vērtības nodoklis	19464	27561
Dabas resursu nodoklis	8532	5832
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	30	30
Uzņēmuma vieglo transportlīdzekļu nodoklis	225	0
SPRK nodeva	1998	0
Kopā	52 804	59 012

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU "NAUJENES PAKALPOJUMU SERVISS"
PĀRSKATS PAR 2018. gadu 3 mēn.

(13) Pārējie kreditori

Neizmaksātā darba alga	36106	36147
Pārējie kreditori	2019	1611
Kopā	38 125	37 758

(14) Uzkrātās saistības

Saistības par darbinieku neizmantoto atvaļinājumu:	41331	41331
Pārējas saistības (VAS"Latvenergo" un citi)	0	23953
Kopā	41 331	65 284

Paskaidrojumi pie peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņiem

01.01.2018- 01.01.2017-
31.03.2018 31.03.2017
(EUR) (EUR)

(15) Neto apgrozījums

 Apgrozījums ir gada laikā gūtie ieņēmumi no sabiedrības pamatdarbības – pakalpojumu sniegšanas Latvijā – bez atlaidēm un pievienotās vērtības nodokļa.

Siltumenerģijas piegāde	530823	482393
Aukstā ūdens piegāde	30544	30513
Kanalizācijas pakalpojumi	66040	47872
Apsaimniekošanas maksa	61605	61847
Pārējie ieņēmumi	115394	129542
Kopā	804 406	752 167

(16) Pārdotas produkcijas ražošanas izmaksas

Kopā	649 361	595 336
-------------	----------------	----------------

(17) Administrācijas izmaksas

Kopā	74 102	75 163
-------------	---------------	---------------

(18) Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi

ERAF;KF līdzfinansējums, kas attiecas uz pārskata periodu:	18739	18338
Ieņēmumi no nomas maksas	3998	3452
Valsts nodevas un tiesas izdevumus atgriešana	433	1788
Citi ieņēmumi	189	3
Kopā	23 359	23 581

(19) Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas

Kavējuma nauda, piesārņojuma sods	1773	525
Nekustamā īpašuma nodoklis	4284	1559
Citas izmaksas	1003	23
Kopā	7 060	2 107

(20) Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi

Ieņēmumi no kavējuma naudas un sodiem par piesārņojumu	6 881	7 729
--	-------	-------

(21) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

Kopā	2 382	1 921
-------------	--------------	--------------

Valdes loceklis



Aivars Elksniņš

Paziņojums par vadības atbildību

SIA "Naujenes pakalpojumu serviss" vadība ir atbildīga par kapitālsabiedrības finanšu pārskatu sagatavošanu. Šie nerevidētie starpperiodu finanšu pārskati sagatavoti saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem "Par grāmatvedību" un "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums", atbilstoši Ministru kabineta noteikumiem Nr.775 "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi".

Šie nerevidētie starpperiodu finanšu pārskati ir sagatavoti, piemērojot tos pašus grāmatvedības uzskaites principus jeb politikas, kas izmantotas, sagatavojot 2017.gada finanšu pārskatus.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins klasificēts pēc izdevumu funkcijas.

Naudas plūsmas pārskats sastādīts ar netiešo metodi.

Pamatojoties uz valdes rīcībā esošo informāciju, SIA "Naujenes pakalpojumu serviss" starpperiodu pārskats sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par sabiedrības akīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli un peļņu vai zaudējumiem. Starpperiodu vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.

Valdes loceklis



Aivars Elksniņš

2018.gada 30.aprīlī