



Sabiedrība ar ierobežotu atbildību

VALMIERAS NAMSAIMNIEKS

Vienotais reģistrācijas numurs: 44103022271

Juridiskā adrese: Semināra iela 2a, Valmiera

**Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats
no 01.01. 2021. līdz 30.09.2021 .**

SATURS

	Lpp.
Vispārīgā informācija par Sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Paziņojums par vadības atbildību	5
Finanšu pārskats	
Balance	6
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	7
Naudas plūsmas pārskats	8
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	9
Finanšu pārskata pielikums	10

VISPĀRĪGĀ INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības nosaukums	VALMIERAS NAMSAIMNIEKS
Sabiedrības veids	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Juridiskā adrese	Semināra iela 2a, Valmiera
Reģistrācijas numurs, datums un vieta	44103022271 2001.gada 13. februāris (UR); 2004.gada 16.aprīlis (KR) Valmiera, Latvija
Informācija par sabiedrības dalībnieku	Valmieras pilsētas pašvaldība, reģ.Nr.90000043403 Līdzdalības daļa kapitālā 100% no 13.02.2001.
Valde	Ilmārs Skādulis valdes priekšsēdētājs Gints Vēveris valdes loceklis no 16.07.2021.
Pārskata periods	2021. gada 1. janvāris – 2021. gada 30.septembris

VADĪBAS ZIŅOJUMS

Sabiedrības attīstība, darbības finansiālie rezultāti un finansiālais stāvoklis

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību “VALMIERAS NAMSAIMNIEKS” (turpmāk – Sabiedrība) ir izveidota 2001.gada 13.februārī, tās dibinātājs un kapitāldaļu turētājs ir Valmieras pilsētas pašvaldība. Sabiedrības galvenais uzdevums - daudzdzīvokļu dzīvojamo namu pārvaldīšana un apsaimniekošana. 2011.gadā reorganizācijas rezultātā Sabiedrībai tika pievienots pašvaldībai piederošs uzņēmums SIA „Valmieras komunālā saimniecība”, ar mērķi veikt efektīvāku pašvaldības funkciju pildīšanu un nodrošināt racionālu finanšu resursu izmantošanu. Šobrīd Sabiedrības ir lielākais namu pārvaldīšanas uzņēmums Valmierā, tās pārvaldīšanā ir 97 daudzdzīvokļu dzīvojamās mājas un apsaimniekošanā ir 14 Valmieras pilsētas pašvaldībai piederoši īpašumi, tai skaitā uzturēšanā un apsaimniekošanā ir divi Sabiedrībai piederoši tres nami.

Viena no Sabiedrības darbības prioritātēm ir daudzdzīvokļu dzīvojamo ēku vienkāršotās renovācijas un energoefektivitātes paaugstināšanas pasākumi un piesaistīto zemesgabalu labiekārtošanas darbi.

2021.gada pārskata periodā Sabiedrības neto apgrozījums 2 018 852 EUR, (2020.gada attiecīgajā periodā 2 145 684 EUR), finanšu rezultāts – pārskata perioda peļņa 178 552 EUR.

Būtiski riski un neskaidri apstākļi ar kuriem sabiedrība saskaras

Sabiedrība saskaras ar riskiem, kas saistīti ar tādiem finanšu instrumentiem, kā aizņēmumi no kredītiestādēm, finanšu līzings sabiedrības, pircēju un pasūtītāju parādi un citi debitori; parādi piegādātājiem un darbuuzņēmējiem, un pārējiem kreditoriem, kas izriet tieši no saimnieciskās darbības.

Finanšu riski

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

Kredītrisks

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

Likviditātes risks

Sabiedrība kontrolē savu likviditātes risku, uzturot atbilstošu naudas daudzumu vai nodrošinot atbilstošu finansējumu, izmantojot aizņēmumus no kredītiestādēm un finanšu līzīgiem.

Turpmākā sabiedrības attīstība

Sabiedrība neatlaidīgi strādā pie jaunu iespēju izpēti ar Eiropas Savienības fondu projektiem saistītos jautājumos, norit darbs konkurētspējas veicināšanai, turpinās darbs pie daudzdzīvokļu dzīvojamo ēku energoefektivitātes pasākumu veikšanas, piesaistīto zemesgabalu labiekārtošanas.

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

Pasākumi pētniecības un attīstības jomā

Pārskata gadā Sabiedrība nav veikusi pasākumus pētniecības un attīstības jomā.

Finanšu instrumentu izmantošana

Pārskata gadā Sabiedrība nav izmantojusi finanšu instrumentus.

Notikumi pēc pārskata gada pēdējās dienas

Laika posmā no pārskata perioda beigām līdz šo finanšu pārskatu parakstīšanas datumam nav notikuši nekādi svarīgi notikumi, kas varētu būtiski ietekmēt finanšu pārskata novērtējumu.

Ilmārs Skādulis, valdes priekšsēdētājs

Gints Vēveris, valdes loceklis

Valmiera, 2021.gada 21.oktobrī

PAZIŅOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU

Pamatojoties uz Sabiedrības valdes rīcībā esošo informāciju, neauditētais saīsinātais finanšu pārskats par periodu no 2021.gada 1.janvāra līdz 30.septembrim ir sagatavots, ievērojot darbības turpināšanas principu un visos būtiskos aspektos sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par Sabiedrības aktīviem, pasīviem, finanšu stāvokli un peļņu vai zaudējumiem Sabiedrības starpperioda pārskata vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.

Ilmārs Skādulis, valdes priekšsēdētājs

Gints Vēveris, valdes loceklis



Valmiera, 2021.gada 21.oktobrī

SAĪSINĀTĀ BILANCE

AKTĪVS	30.09.2021 EUR	31.12.2020 EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie ieguldījumi	550	1063
Pamatlīdzekļi	7 107 302	7 291 625
Pamatlīdzekļu izveidošanas un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	31 758	3 715
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi	5 431 981	5 431 565
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	12 542 833	12 727 935
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi	37 661	66 982
Debitori	911 969	1 475 902
Nauda	810 834	701 041
Apgrozāmie līdzekļi kopā	1 760 464	2 243 925
AKTĪVS KOPĀ	<u>14 303 297</u>	<u>14 971 860</u>
PASĪVS	30.09.2021 EUR	31.12.2020 EUR
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	910 988	910 988
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	231 746	231 746
Iepriekšējo un pārskata gada nesadalītā peļņa	809 797	631 245
Pašu kapitāls kopā	1 952 531	1 773 979
KREDITORI		
Ilgtermiņa kreditori:	10 558 004	10309 043
Īstermiņa kreditori:	1 762 762	2 888 838
Kreditori kopā	12 350 766	13 197 881
PASĪVS KOPĀ	<u>14 303 297</u>	<u>14 971 860</u>

Ilmārs Skādulis, valdes priekšsēdētājs

Gints Vēveris, valdes loceklis



Valmiera, 2021.gada 21.oktobrī

PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS
(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

	30.09.2021	31.12.2020
	EUR	EUR
Neto apgrozījums		
<i>no citiem pamatdarbības veidiem</i>	2 018 852	2 729 112
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(1 656 896)	(2 335 528)
Bruto peļņa vai zaudējumi	361 956	393 584
Administrācijas izmaksas	(241 526)	(429 523)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	116 433	515 458
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(26 778)	(378 643)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi <i>no citām personām</i>	138 600	204 215
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas <i>no citām personām</i>	(169 756)	(244 266)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	178 929	60 825
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata periodu	(377)	(543)
Pārskata perioda peļņa	178 552	60 282

Ilmārs Skādulis, valdes priekšsēdētājs

Gints Vēveris, valdes loceklis



Valmiera, 2021.gada 21.oktobrī

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS
 (netiešā metode)

	30.09.2021 EUR	31.12.2020 EUR
I. Pamatdarbības naudas plūsma		
1. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa.	178 929	60 825
Korekcijas:		
a) pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	203 252	285 703
b) nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	513	626
c) pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas no pārvietošanas	-	13 230
d) pamatlīdzekļu izveidošanas/rekonstrukcijas korekcijas	(28 043)	(179 547)
e) ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārvērtēšanas rezerves korekcijas	-	(3 618)
f) pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	(131 087)	(184 521)
g) procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	169 756	240 717
2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām.	393 320	220 185
Korekcijas:		
debitoru parādu atlikumu samazinājums	521 395	135 111
krājumu atlikumu samazinājums	29 321	(27 328)
piegādātājiem, darbuuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu samazinājums	(316 055)	(43 911)
3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma	627 981	285 057
4. Izdevumi procentu maksājumiem	(169 756)	(240 717)
5. Izdevumi ienākuma nodokļa maksājumiem	(377)	(660)
6. Pamatdarbības neto naudas plūsma	457 848	(43 680)
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
1. Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(6 643)	(189 336)
2. Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	39 000	454 224
3. Saņemtie procenti	131 087	184 521
4. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	163 444	449 409
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma		
1. Saņemtie aizņēmumi	262 536	684 667
2. Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(762 473)	(1 181 035)
3. Izdevumi nomāto pamatlīdzekļu izpirkumam	(11 562)	(31 677)
4. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	(511 499)	528 045
IV. Pārskata perioda neto naudas plūsma	109 793	(34 956)
V. Nauda un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā	701 041	735 997
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	810 834	701 041

Ilmārs Skādulis, valdes priekšsēdētājs

Gints Vēveris, valdes loceklis

Valmiera, 2021.gada 21.oktobrī

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

	30.06.2021	31.12.2020
	EUR	EUR
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	910 988	910 988
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	910 988	910 988
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	231 746	231 746
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	231 746	231 746
Nesadalītā peļņa		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	631 245	570 963
Pārskata perioda peļņa	178 552	60 282
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	809 797	631 245
Pašu kapitāls		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	1 773 979	1 717 315
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	1 952 531	1 773 979

Ilmārs Skādulis, valdes priekšsēdētājs

Gints Vēveris, valdes loceklis



Valmiera, 2021.gada 21.oktobrī

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

Pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

Neauditēts starpperiodu finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumu “Par grāmatvedību” un “Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu” un spēkā esošiem citiem grāmatvedību un gada pārskatus reglamentējošiem normatīvajiem aktiem.

Finanšu pārskats ir sagatavots pieņemot, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk, uzskaites un novērtēšanas metodes piemērotas konsekventi salīdzinājumā ar iepriekšējo finanšu gadu un novērtējumi veikti ar pienācīgu piesardzību.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir sagatavots atbilstoši izdevumu funkcijas metodei.

Naudas plūsmas pārskats sagatavots, pamatdarbības naudas plūsmu nosakot pēc netiešās metodes.

Sagatavojot finanšu pārskatu, Sabiedrības vadība pamatojas 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.

Finanšu pārskatā norādīti visi posteņi, kuri būtiski ietekmē pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu, maznozīmīgie posteņi tiek apvienoti. Saimnieciskie darījumi pārskatā atspoguļoti, ņemot vērā to ekonomisko saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu.

Nemateriālie ieguldījumi ir uzskaitīti to sākotnējā vērtībā, kura tiek amortizēta noteiktajā lietderīgās lietošanas laikā, izmantojot lineāro metodi.

Pamatlīdzekļus bilancē norāda neto vērtībā, kuru aprēķina, no pamatlīdzekļa sākotnējās vērtības vai citas uzskaites vērtības, ar kuru pēc sākotnējās vērtības noteikšanas aizstāj šo vērtību (turpmāk – pamatlīdzekļa uzskaites vērtība), atskaitot nolietojumu, kuru aprēķina no nākamā mēneša kas seko mēnesim, kad pamatlīdzekli sāk izmantot paredzētajiem mērķiem, līdz bilances datumam (ieskaitot veiktās korekcijas) (turpmāk – uzkrātais nolietojums), un visus veiktos vērtības norakstījumus (piemēram, zaudējumi no vērtības samazināšanās).

Pamatlīdzekļa sākotnējo vai citu uzskaites vērtību pakāpeniski noraksta tā lietderīgās lietošanas laikā, pamatlīdzekļu nolietojuma aprēķināšanai izmantojot lineāro nolietojuma metodi.

Krājumus sākotnēji novērtē atbilstoši iegādes izmaksām vai ražošanas pašizmaksai.

Krājumu pašizmaksu uzskaita, izmantojot FIFO metodi.

Sabiedrība atbilst vidējas sabiedrības statusam.

Ilmārs Skādulis, valdes priekšsēdētājs

Gints Vēveris, valdes loceklis



Valmiera, 2021.gada 21.oktobrī