# Pašvaldības

# Sabiedrība ar ierobežotu atbildību

# “Sadzīves pakalpojumu kombināts”

# Reģ. Nr. 41503002428

# FINANŠU PĀRSKATS

# PAR 2020.GADU 1 CETURKSNIS

**SATURS**

|  |  |
| --- | --- |
|  | Lpp. |
| Vadības ziņojums | **4** |
| Peļņas vai zaudējumu aprēķins | **6** |
| Bilance | **7** |
| |  |  | | --- | --- | | Finanšu pārskata pielikums |  | | Revidenta ziņojums |  | | **9** |
| **23** |
|  |  |

**VADĪBAS ZIŅOJUMS**

**.Sabiedrības īss darbības apraksts pārskata periodā**

PSIA „Sadzīves pakalpojumu kombināts” reģistrēta LR Uzņēmumu reģistrā 26.10.2004. ar numuru 41503002428, kā pievienotās vērtības nodokļa maksātājs PSIA „Sadzīves pakalpojumu kombināts” reģistrēta Valsts ieņēmumu dienestā ar numuru LV41503002428.

Saskaņā ar Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu līkuma 5.(3) panta kapitālsabiedrība pieder mazās sabiedrības kategorijai.

PSIA „Sadzīves pakalpojumu kombināts” ir pašvaldības dibināta kapitālsabiedrība, kas darbojas, pamatojoties uz „Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likumu” nodrošinot Daugavpils pilsētas iedzīvotājiem pirts, deratizācijas un dezinsekcijas pakalpojumus, telpu nomas un energoresursu piegādi juridiskajām personām.

2020.gadā sabiedrība turpināja attīstīt esošus pakalpojumu veidus.

Neto apgrozījums 2020.gada 1.ceturksnī sastāda 270196 EUR, 2019.gadā sastādīja 251347 EUR.

2020.gada 1.ceturksni ienākumu plāns izpildīts par 1.1%.

1.ceturksni kapitālsabiedrība pabeidza ar zaudējumiem 116 EUR, planotā peļņa 395 EUR.

**Finanšu riska vadība**

Kapitālsabiedrības nozīmīgākie finanšu instrumenti ir aizņēmumi no kredītiestādēm, nauda. Šo finanšu instrumentu galvenais uzdevums ir nodrošināt kapitālsabiedrības saimnieciskās darbības finansējumu. Kapitālsabiedrība saskaras arī ar vairākiem citiem finanšu instrumentiem, piemēram, pircēju un pasūtītāju parādi, citi debitori, parādi piegādātājiem un pārējie kreditori, kas izriet tieši no tās saimnieciskās darbības.

Finanšu riski, kas saistīti ar kapitālsabiedrības finanšu instrumentiem, galvenokārt, ir procentu likmju risks, likviditātes risks un kredītrisks. Kapitālsabiedrība neizmanto atvasinātus finanšu instrumentus finanšu riska vadībai.

**Kredītrisks**

Kapitālsabiedrība ir pakļauta kredītriskam saistībā ar tā pircēju un pasūtītāju parādiem, citiem debitoriem un naudu un tās ekvivalentiem. Kapitālsabiedrība kontrolē savu kredītrisku, pastāvīgi izvērtējot klientu parādu atmaksas vēsturi. Bez tam kapitālsabiedrība nepārtraukti uzrauga debitoru parādu atlikumus, lai samazinātu neatgūstamo parādu rašanās iespēju.

**Likviditātes risks**

Kapitālsabiedrība kontrolē savu likviditātes risku, uzturot atbilstošu naudas un naudas ekvivalentu daudzumu, kā arī izmantojot banku piešķirtās kredītlīnijas.

**Procentu likmju risks**

Kapitālsabiedrība ir pakļauta procentu likmju riskam galvenokārt saistībā ar tās bankas aizņēmumu.

Valdes loceklis\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_Nikolajs Ignatjevs

Finanšu direktors \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Jefrosinija Tukāne

2020.gada 20.aprīlī

**PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS**

(pēc izdevumu funkcijas)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nr.**  **p.k.** |  | **Piezīmes**  **numurs** | **2020.g.**  **EUR** | **2019.g.**  **EUR** |
|  |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | Neto apgrozījums: |  |  |  |
|  | b) no citiem pamatdarbības veidiem | 1 | 270196 | 251347 |
| 2. | Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas | 2 | -243516 | -218733 |
| 3. | **Bruto peļņa vai zaudējumi** |  | **26680** | **32614** |
| 5. | Administrācijas izmaksas | 3 | -26563 | -34826 |
| 6. | Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi | 4 | 2839 | 3610 |
| 7. | Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas | 5 | -2673 | -2442 |
| 8. | Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas: |  |  |  |
|  | b) citām personām | 6 | -399 | -547 |
| 9. | **Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa** |  | **-116** | **-1591** |
| 10. | Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata periodu | 7 | - |  |
| 11. | **Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas** |  | **-116** | **-1591** |
| 12. | **Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi** |  | **-116** | **-1591** |

Pielikumi no 9. līdz 22. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Valdes loceklis\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_Nikolajs Ignatjevs

Finanšu direktors \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Jefrosinija Tukāne

2020.gada 20.aprīlī

**BILANCE**

**uz 2020.gada 31.marta**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nr.** | **A K T Ī V S** | **Piezīmes numurs** | **31.03.2020**  **EUR** | | **31.12.2019**  **EUR** |
|  | 1 | 2 | 4 | | 5 |
| **II** | **Pamatlīdzekļi** |  |  | |  |
| 1 | Nekustamie īpašumi: |  |  | |  |
|  | a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves |  | 1177057 | | 1189706 |
| 3 | Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces |  | 81793 | | 87257 |
| 4 | Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs |  | 12890 | | 14010 |
| 5 | Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas |  | 219380 | | 211689 |
|  | **II. KOPĀ:** | 8 | **1491120** | | **1502662** |
| **1** | **I E D A Ļ A S K O P S U M M A** |  | **1491120** | | **1502662** |
| **2** | **APGROZĀMIE LĪDZEKĻI** |  |  | |  |
| **I** | **Krājumi** |  |  | |  |
| 1 | Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli | 10 | 22438 | | 21556 |
| 2 | Gatavie ražojumi un preces pārdošanai | 10 | 317 | | 422 |
|  | **I. KOPĀ:** |  | **22755** | | **21978** |
| **III** | **Debitori** |  |  | |  |
| 1 | Pircēju un pasūtītāju parādi | 11 | 200261 | | 170208 |
| 2 | Citi debitori | 12 | 13641 | | 4296 |
| 3 | Nākamo periodu izmaksas | 13 | 2468 | | 3124 |
|  | **III.KOPĀ:** |  | **216370** | | **177628** |
| **V** | **Nauda** | 14 | 65027 | | 90505 |
| **2** | **I E D A Ļ A S K O P S U M M A** |  | **304152** | | **290111** |
|  | **B I L A N C E** |  | **1795272** | | **1792773** |
| Pielikumi no 9. līdz 22. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa. | | | | | |
| **Nr.** | **P A S Ī V S** | **Piezīmes numurs** | **31.03.2020**  **EUR** | **31.12.2019**  **EUR** | |
|  | 1 | 2 | 4 | 5 | |
| **1** | **PAŠU KAPITĀLS** |  |  |  | |
| 1 | Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls) | 15 | 1334445 | 1334445 | |
| 2 | Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve | 16 | 55479 | 55479 | |
| 3 | Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi |  | 141961 | 129386 | |
| 4 | Pārskata gada peļņa vai zaudējumi |  | -116 | 12575 | |
| **1** | **I E D A Ļ A S K O P S U M M A** |  | **1531769** | **1531885** | |
|  |  |  |  |  | |
| **3** | **KREDITORI** |  |  |  | |
| **I** | **ILGTERMIŅA KREDITORI** |  |  |  | |
| 1 | Aizņēmumi no kredītiestādēm | 17 | 50848 | 50848 | |
| 2 | Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem | 18 | 14222 | 14222 | |
|  | **I.KOPĀ:** |  | **65070** | **65070** | |
| **II** | **ĪSTERMIŅA KREDITORI** |  |  |  | |
| 1 | Aizņēmumi no kredītiestādēm | 17 | 22881 | 30508 | |
| 2 | No pircējiem saņemtie avansi |  | 931 | 786 | |
| 3 | Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem | 18 | 109858 | 50315 | |
| 4 | Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas | 19 | 11003 | 13897 | |
| 5 | Pārējie kreditori | 20 | 12634 | 11147 | |
| 6 | Nākamo periodu ieņēmumi | 21 | 30048 | 30923 | |
| 7 | Uzkrātās saistības | 22 | 11078 | 58242 | |
|  |  |  |  |  | |
|  | **II. KOPĀ:** |  | **198433** | **195818** | |
| **3** | **I E D A Ļ A S K O P S U M M A** |  | **263503** | **260888** | |
|  | **B I L A N C E** |  | **175272** | **1792773** | |
|  |  |  |  |  | |
|  |  |  |  |  | |

Valdes loceklis\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_Nikolajs Ignatjevs

Finanšu direktors \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Jefrosinija Tukāne

2020.gada 20.aprīlī

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Naudas līdzekļu plūsma** | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **2019.gads** |  | | |  |  |  |
| *1.ceturksnis* | | ***2020. gads par periodu*** | | ***Plāna izpilde*** *par periodu* | |
| **plānotais** | **faktiskais** | **plānotais** | **faktiskais** | EUR | % |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| naudas atlikums perioda sākumā | 139,912 | 90,505 | 90,505 | 90,505 | 90,505 |  |  |
|  |  |  |  | 0 |  |  |  |
| **IEŅĒMUMI kopā \*** | 315,283 | 304,150 | 311,206 | 304,150 | 311,206 | 7,056 | 2,32 |
| kredītlīnija |  |  |  |  |  |  |  |
| **PAMATDARBĪBA** | 314,51 | 304,050 | 310,672 | 304,050 | 310,672 | 6,622 | 2,18 |
| t.sk. |  |  |  | 0 |  |  |  |
| **energoresursu piegāde** | 231,723 | 230,000 | 228,373 | 230,000 | 228,373 | -1,627 | -0,71 |
| **pirts pakalpojumi** | 53,216 | 52,250 | 55,112 | 52,250 | 55,112 | 2,862 | 5,48 |
| t.sk SLP pakalpojumi | 26,383 | 31,800 | 32,375 | 31,800 | 32,375 | 0,575 | 1,81 |
| **telpu noma** | 23,624 | 14,500 | 21,943 | 14,500 | 21,943 | 7,443 | 51,33 |
| **med.dezinsekcija un deratizācija** | 4,68 | 5,600 | 4,675 | 5,600 | 4,675 | -0,925 | -16,52 |
| **pārējie** | 1,267 | 1,700 | 0,569 | 1,700 | 0,569 | -1,131 | -66,53 |
| **saņēmtie avansi** | 0,397 | 0,100 | 0,522 | 0,100 | 0,522 | 0,422 | 422,00 |
| Nodokļa atgriešana | 0,376 |  | 0,012 | 0,000 | 0,012 | 0,012 |  |
| SEB banka-kredīt.līnija |  |  |  | 0,000 | 0,000 | 0,000 |  |
| saņēmtie procenti |  |  |  | 0,000 | 0,000 | 0,000 |  |
| **IZDEVUMI kopā** | 343,367 | 365,498 | 336,684 | 365,498 | 336,684 | -28,814 | -7,88 |
| t.sk.: |  |  |  | 0 |  | 0,000 |  |
| **PAMATDARBĪBA** | 333,994 | 356,173 | 327,447 | 356,173 | 327,447 | -28,726 | -8,07 |
| **energoresursi un komun.pakalpojumi** | 197,626 | 199,600 | 206,619 | 199,600 | 206,619 | 7,019 | 3,52 |
| *t.sk.:* |  |  |  | 0,000 |  | 0,000 |  |
| Daugavpils siltumtīkli | 20,055 | 9,850 | 14,443 | 9,850 | 14,443 | 4,593 | 46,63 |
| Daugavpils ūdens | 27,276 | 27,750 | 32,924 | 27,750 | 32,924 | 5,174 | 18,65 |
| Elektroenerģija | 150,295 | 162,000 | 159,252 | 162,000 | 159,252 | -2,748 | -1,70 |
| *Pārējie piegādātāji t.sk.* | 57,51 | 73,700 | 34,418 | 73,700 | 34,418 | -39,282 | -53,30 |
| *ēkas remonts un pamatlīzekļu pirkums* | 45,571 | 48,717 | 0,000 | 48,717 | 0,000 | -48,717 | -100,00 |
| *avansa nauda (norēķinu summa)* | 2,391 | 2,000 | 3,927 | 2,000 | 3,927 | 1,927 | 96,35 |
| avansa maksājumi piegādātājiem | 2,075 | 0,500 | 0,370 | 0,500 | 0,370 | -0,130 | -26,00 |
| Darba alga | 33,251 | 33,300 | 35,759 | 33,300 | 35,759 | 2,459 | 7,38 |
| pabalsts |  |  |  | 0,000 | 0,000 | 0,000 |  |
| Sociālais nodoklis | 15,501 | 15,581 | 17,179 | 15,581 | 17,179 | 1,598 | 10,26 |
| Iedzīvotāju ienākuma nodoklis | 5,796 | 5,550 | 6,258 | 5,550 | 6,258 | 0,708 | 12,76 |
| Uzņēmuma ienākuma nodoklis | 0 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |  |
| Pievienotās vērtības nodoklis | 17,899 | 20,575 | 18,231 | 20,575 | 18,231 | -2,344 | -11,39 |
| Nēkustamā īpašuma nodoklis | 0 | 2,645 | 2,645 | 2,645 | 2,645 | 0,000 | 0,00 |
| Elektroenerģijas nodoklis | 1,446 | 1,510 | 1,627 | 1,510 | 1,627 | 0,117 | 7,75 |
| Dabas resursu nodoklis | 0,033 | 0,030 | 0,034 | 0,030 | 0,034 | 0,004 | 13,33 |
| bankas pakalpojumi | 0,384 | 0,750 | 0,345 | 0,750 | 0,345 | -0,405 | -54,00 |
| Riska nodeva | 0,034 | 0,032 | 0,035 | 0,032 | 0,035 | 0,003 | 9,38 |
| Valsts nodeva | 0,048 | 0,400 | 0,000 | 0,400 | 0,000 | -0,400 | -100,00 |
| Dividendes |  |  |  | 0,000 | 0,000 | 0,000 |  |
| **Aizņēmumu atmaksa** | 8,826 | 8,825 | 8,826 | 8,825 | 8,826 | 0,001 | 0,01 |
| t.sk.: |  |  |  | 0,000 |  | 0,000 |  |
| pirts Nr.1 rekonstrukcija | 7,627 | 7,627 | 7,627 | 7,627 | 7,627 | 0,000 | 0,00 |
| SEB banka-kredīt.līnija | 0 |  |  | 0,000 | 0,000 | 0,000 |  |
| SEB līzings (nomas maksa) \* | 1,199 | 1,198 | 1,199 | 1,198 | 1,199 | 0,001 | 0,08 |
| **Procenti** | 0,547 | 0,500 | 0,399 | 0,500 | 0,399 | -0,101 | -20,20 |
| t.sk.: |  |  |  | 0,000 |  | 0,000 |  |
| SEB līzings (nomas maksa) | 0 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |  |
| pirts Nr.1 rekonstrukcija | 0,547 | 0,500 | 0,399 | 0,500 | 0,399 | -0,101 | -20,20 |
| bankas procenti | 0 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |  |
| **soda nauda** |  |  |  | 0,000 | 0,000 | 0,000 |  |
| pārējie izdevumi | 0 | 0,000 | 0,012 | 0,000 | 0,012 | 0,012 |  |
| **naudas atlikums perioda beigās** | 111,828 | 29,157 | 65,027 | 29,157 | 65,027 | 35,870 | 123,02 |
| \* ziņojums pielikumā |  |  |  |  |  |  |  |
| Kapitālsabiedrības valdes loceklis \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_Nikolajs Ignatjevs | | | |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| Izpildītājs tālr. |  |  |  |  |  |  |  |
| J.Tukāne 65424769,26809070 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

**Paziņojums par vadības atbildību**

PSIA ”Sadzīves pakalpojumu kombināts” vadība, pamatojoties uz tās kapitālsabiedrības valdes rīcībā esošo informāciju apstiprina, ka par 2020.gada 3.mēnešiem finanšu pārskats ir sagatavots saskaņā ar spēkā esošo normatīvo aktu prasībām un sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par sabiedrības aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli, peļņu un zaudējumiem.

2020.gada pirmā ceturkšņa vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.

Kapitālsabiedrības valdes loceklis \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_Nikolajs Ignatjevs

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Izpildītājs tālr. |  |  |  |  |  |
| J.Tukāne 65424769,26809070 |  |  |  |  |  |