

**SIA „Liepājas RAS”**

**starpperiodu pārskats par  
2018. gada divpadsmit mēnešiem**

**(01.01.2018. – 31.12.2018.)**

Grobiņas pagasts, Grobiņas novads

2019

## Saturs

<b>Saturs</b> .....	2
<b>Vadības ziņojums</b> .....	3
<b>Paziņojums par vadības atbildību</b> .....	6
<b>Peļņas vai zaudējumu aprēķins</b> .....	7
<b>Bilance</b> .....	8
<b>Naudas plūsmas pārskats</b> .....	10
<b>Pašu kapitāla izmaiņu pārskats par 2018. gada 12 mēnešiem</b> .....	11
<b>Pielikums</b> .....	12

**Vadības ziņojums** (periods 2018. gada 12 mēneši)

### **Darbības veids**

Sabiedrība tika izveidota ar mērķi realizēt Sabiedrības dibinātāju intereses un uzdevumus atkritumu apsaimniekošanas un vides aizsardzības jomā, kā arī citās komercdarbības jomās.

Sabiedrība apsaimnieko Liepājas reģionālo sadzīves atkritumu poligonu Grobiņas pagasta "Ķīvītēs", iegūst biogāzi, ražo elektroenerģiju, koordinē un realizē Liepājas reģiona Atkritumu apsaimniekošanas plāna izpildi, konsultē, veic vides izglītības pasākumus, popularizē videi draudzīgu un atbildīgu domāšanu un dzīvesveidu, gatavo un realizē reģiona projektus vides aizsardzības un citās jomās.

Sabiedrība apsaimnieko arī rekultivēto Liepājas pilsētas izgāztuvi "Šķēde", kurā līdz 2013. gada februārim tika veikta biogāzes ieguve un elektroenerģijas ražošana.

### **Sabiedrības darbība pārskata periodā**

Sabiedrība pārskata periodā galvenos finanšu un nefinanšu mērķus 2018. gadam ir izpildījusi. Ienākumi pārskata periodā no pamatdarbības EUR 2 397 486. Pārskata perioda peļņa EUR 243 331.

Sabiedrība turpina darbu savu interešu aizstāvībai, izmantojot sabiedriskās organizācijas: Latvijas atkritumu saimniecības uzņēmumu asociācija (LASUA), Latvijas atkritumu saimniecības asociācija (LASA), Latvijas biogāzes asociācija.

Sabiedrība īsteno savu darbību saskaņā ar Liepājas reģionālo atkritumu apsaimniekošanas plānu 2014. – 2020. gadam, kurā paredzēts Liepājas atkritumu apsaimniekošanas reģiona daļjums apsaimniekošanas zonās un pašvaldību autonomās funkcijas (organizēt atkritumu apsaimniekošanu) realizācijas nodrošinājums, kā arī paredzēta lielāka Sabiedrības kā Reģiona atkritumu apsaimniekošanas centra (RAAC) nozīme un atbildība pašvaldību funkcijas realizācijā. Atbilstoši šim plānam pa zonām tika veikts iepirkums operatoru izvēlē, un Liepājas, Aizputes, Grobiņas, Pāvilostas, Priekules, Rucavas un Vaiņodes pašvaldībās pakalpojums tiek nodrošināts. Sabiedrība veic pakalpojuma kvalitātes kontroli. Sabiedrības valdes loceklis vada Liepājas pilsētas domes izveidoto Atkritumu apsaimniekošanas konsultatīvo darba grupu.

Ar 2018. gada 1. janvāri atbilstoši Dabas resursu likumā noteiktam, likme par atkritumu apglabāšanu ir 35 EUR/t. Līdz ar šīm izmaiņām un ievērojot apglabājamo daudzumu, Sabiedrība noteica maksu par sadzīves atkritumu apglabāšanu 40,22 EUR/t

un atbilstošus izcenojumus citiem atkritumu veidiem.

Atbilstoši Atkritumu apsaimniekošanas likuma prasībām Sabiedrība iesniedza Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijā (SPRK) 2017. gada decembrī tarifa projektu un par to paziņoja pašvaldībām. Pārskata periodā notika SPRK organizēta uzklauššanas sanāksme un 26.07.2018. SPRK pieņēma lēmumu par SIA "Liepājas RAS" sadzīves atkritumu apglabāšanas tarifu ar dabas resursu nodokli:

tarifs 49,25 EUR/t - no 2018. gada 1.septembra līdz 2018.gada 31.decembrim

tarifs 52,29 EUR/t - no 2019. gada 1.janvāra līdz 2019. gada 31.decembrim

tarifs 54,96 EUR/t - no 2020.gada 1.janvāra līdz jauna tarifa spēkā stāšanās brīdim.

Tika sagatavots un iesniegts aktualizēts pieteikums atbilstoši Ministru kabineta 2016.gada 30.augusta noteikumiem Nr.588 "Darbības programmas "Izaugsme un nodarbinātība" 5.2.1. specifiskā atbalsta mērķa "Veicināt dažāda veida atkritumu atkārtotu izmantošanu, pārstrādi un reģenerāciju" 5.2.1.2. pasākuma "Atkritumu pārstrādes veicināšana" īstenošanas noteikumi". 31.07.2018. tika saņemts Centrālās finanšu un līgumu aģentūras lēmums par projekta iesnieguma noraidīšanu. Pēc komentāriem no Vides aizsardzības un reģionālās attīstības ministrijas (VARAM), nākošā iespēja piesaistīt ES KF finansējumu būšot 2019.gadā, kad pārskatīs vidējā termiņa programmu izpildi un, iespējams, tiks rasts papildus finansējums. Par finansējuma nepieciešamību VARAM tika iesniegta LASUA pieprasījums.

Pārskata periodā Sabiedrība ieviesa sertificētu Energopārvaldības sistēmu atbilstoši LVS EN ISO 50001:2012 standartam.

Sabiedrība piedalījās Korporatīvās ilgtspējas un atbildības institūta organizētā Ilgtspējas indeksā, kur saņēma Zelta kategorijas un Ģimenei draudzīga komersanta novērtējumu. Saņēma arī LR VARAM atzinību "Par videi draudzīgu pārvietošanās veidu veicināšanu" jau otro gadu pēc kārtas.

Pieredzes apmaiņas vizīšu ietvaros īstenoja Tana tehnikas demonstrācijas, kurās piedalījās Krievija federācijas atkritumu apsaimniekošanas nozares un pašvaldību pārstāvji. Sabiedrības speciālisti, turpinot apzināt labākos tehniskos risinājumus, iepazīnās ar Polijas bioloģisko atkritumu pārstrādes uzņēmumu pieredzi.

Sabiedrība piedalījās Latvijas pašvaldību savienības izpilddirektoru asociācijas izbraukuma sēdes organizēšanā poligonā "Ķīvītes", kuras laikā tika izskatīti jautājumi par atkritumu apsaimniekošanu Latvijas pašvaldībās.

Sabiedrība kopā ar LASUA un biedrību "Dzīvo zaļāk" noorganizēja jau 13.

atkritumu apsaimniekošanas nozares semināru "Atkritumu apsaimniekošanas sasniegumi un izaicinājumi", kur par aktuālām tēmām diskutēja vadošie LR Vides aizsardzības un reģionālās attīstības ministrijas pārstāvji, valsts institūciju un pašvaldību pārstāvji, nozares asociāciju pārstāvji un biedri, nozares līderi.

Atbilstoši plānotajiem nefinanšu mērķiem sabiedrības iesaistes un izglītošanas jomā, īstenoja radošo darbu konkursu reģiona pirmsskolas izglītības iestāžu audzēkņiem "Mana iela šodien un pēc 18 gadiem", nolietoto elektroiekārtu akciju skolām "Štapseles ceļojums" un velobraucēju sezonas akciju "Šķiro! Brauc! Laimē!".

### **Galvenie riski un neskaidrie apstākļi**

Galvenie riski, kas varētu ietekmēt Sabiedrības finansiālo stāvokli un darbību, ir saistīti ar:

- ārvalstu valūtu kursu un procentu likmju svārstībām, tāpēc ka Sabiedrības aizņēmumi ir ASV dolāros un aizņēmumi ir ar mainīgu procentu likmi;
- pircēju un pasūtītāju parādiem;
- atkritumu sastāva izmaiņām;
- neskaidrību ES Kohēzijas fondu līdzekļu piesaistes iespējās;
- iespējamām Obligātā atjaunojamās elektroenerģijas iepirkuma komponentes izmaiņām.

### **Nākotnes izredzes un turpmākā attīstība**

Sabiedrība meklē iespējas, sadarbības partnerus un finansējumu sekojošu ideju realizācijai:

- reģiona iedzīvotāju izglītošanas jomā;
- siltumenerģijas izmantošanā;
- infiltrāta koncentrāta utilizācijā;
- bioloģiski noārdāmo atkritumu pārstrādē.

  
Normunds Niedols

Valdes loceklis

Grobiņas pagasts, Grobiņas novads

2019. gada 28. februārī

## Paziņojums par vadības atbildību

Pamatojoties uz kapitālsabiedrības valdes rīcībā esošo informāciju, neauditētais divpadsmit mēnešu pārskats par periodu 01.01.2018. – 31.12.2018., ir sagatavots saskaņā ar spēkā esošo normatīvo aktu prasībām un sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par kapitālsabiedrības un konsolidācijas grupas aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli, peļņu vai zaudējumiem, un ka starpperiodu vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.



---

Normunds Niedols

Valdes loceklis

2019. gada 28. februārī

### Peļņas vai zaudējumu aprēķins

	2018.g.	2017.g.
	EUR	EUR
1. Neto apgrozījums	2 287 441	1 660 728
2. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(2 498 995)	(2 477 187)
<b>3. Bruto peļņa/(zaudējumi)</b>	<b>(211 554)</b>	<b>(806 459)</b>
4. Pārdošanas izmaksas	(16 219)	(30 083)
5. Administrācijas izmaksas	(335 813)	(303 810)
6. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	841 344	1 215 336
10. Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	4 846	73 216
12. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(39 273)	(20 700)
<b>16. Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem</b>	<b>243 331</b>	<b>117 500</b>
18. Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu		
<b>20. Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi</b>	<b>243 331</b>	<b>117 500</b>

**Bilance****(1)**

	<b>31.12.2018. EUR</b>	<b>31.12.2017. EUR</b>
<b><u>Aktīvs</u></b>		
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi</b>		
<b>II. Pamatlīdzekļi:</b>		
1. Zemes gabali, ēkas, būves	3 529 349	3 965 561
4. Pārējie pamatlīdzekļi	3 783 240	4 159 357
<b>Pamatlīdzekļi kopā:</b>	<b>7 312 589</b>	<b>8 124 918</b>
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:</b>	<b>7 312 589</b>	<b>8 124 918</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi</b>		
<b>I. Krājumi</b>		
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	18 740	23 095
<b>Krājumi kopā:</b>	<b>18 740</b>	<b>23 095</b>
<b>III. Debitori:</b>		
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	362 053	229 557
4. Citi debitori	15 258	14 603
7. Nākamo periodu izmaksas	3 606	5 517
<b>Debitori kopā:</b>	<b>380 917</b>	<b>249 677</b>
<b>IV Nauda:</b>	170 968	185 840
<b>Apgrozāmie līdzekļi kopā:</b>	<b>570 625</b>	<b>458 612</b>
<b><u>Aktīvu kopsumma</u></b>	<b>7 883 214</b>	<b>8 583 530</b>



	31.12.2018. EUR	31.12.2017. EUR
		(2)
<b><u>Pasīvs</u></b>		
<b>Pašu kapitāls:</b>		
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	920 881	920 881
6. Nesadalītā peļņa		
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	1 272 207	1 223 532
b) pārskata gada nesadalītā peļņa	243 331	117 500
<b>Pašu kapitāls kopā:</b>	<b>2 436 419</b>	<b>2 261 913</b>
<b>Uzkrājumi</b>		
3. Citi uzkrājumi	263 998	270 207
<b>Uzkrājumi kopā</b>	<b>263 998</b>	<b>270 207</b>
<b>Kreditori:</b>		
<b>Ilgtermiņa kreditori:</b>		
3. Aizņēmumi no kredītiestādēm	218 363	354 893
13. Nākamo periodu ieņēmumi	3 874 844	4 629 349
<b>Ilgtermiņa kreditori kopā:</b>	<b>4 093 207</b>	<b>4 984 242</b>
<b>Īstermiņa kreditori:</b>		
3. Aizņēmumi no kredītiestādēm	153 014	163 233
6. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	122 714	110 603
10. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	92 803	112 428
11. Pārējie kreditori	586	381
12. Nākamo periodu ieņēmumi	697 772	661 270
14. Uzkrātās saistības	22 701	19 253
<b>Īstermiņa kreditori kopā:</b>	<b>1 089 590</b>	<b>1 067 168</b>
	<b>7 883 214</b>	<b>8 583 530</b>
<b><u>Pasīvu kopsumma</u></b>		

## Naudas plūsmas pārskats

	2018.g.	2017.g.
	EUR	EUR
<b>I. Pamatdarbības naudas plūsma</b>		
<b>1. Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem</b>	243 331	117 500
<b>Korekcijas:</b>		
a) pamatlīdzekļu nolietojums	890 859	890 167
c) uzkrājumu veidošana	3 837	16 742
d) peļņa vai zaudējumi no ārvalstu valūtas kursu svārstībām	(19 843)	(67 029)
g) pārējie procentu un tamlīdzīgi ieņēmumi	-	(6 187)
i) procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	39 273	20 700
<b>2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām</b>	<b>1 157 457</b>	<b>971 893</b>
<b>Korekcijas:</b>		
a) debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(131 410)	(10 755)
b) krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(2 185)	(7 038)
c) parādu piegādātājiem un pārējiem kreditoriem pieaugums vai samazinājums	(739 161)	(1 238 883)
<b>3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma</b>	<b>284 701</b>	<b>(284 783)</b>
4. Izdevumi procentu maksājumiem	(39 273)	(20 700)
<b>6. Pamatdarbības neto naudas plūsma</b>	<b>245 428</b>	<b>(305 483)</b>
<b>II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</b>		
3. Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(78 530)	(1 857)
7. Saņemtie procenti	-	6 187
<b>II. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>(78 530)</b>	<b>4 330</b>
<b>III. Finansēšanas darbības naudas plūsma</b>		
3. Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	-	569 086
4. Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(165 955)	(307 487)
6. Izmaksātās dividendes	(35 658)	(11 006)
<b>7. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>(201 613)</b>	<b>250 593</b>
<b>IV. Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts</b>	<b>19 843</b>	<b>67 029</b>
<b>V. Pārskata perioda neto naudas plūsma</b>	<b>(14 872)</b>	<b>14 469</b>
<b>VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā</b>	<b>185 840</b>	<b>169 371</b>
<b>VII. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās</b>	<b>170 968</b>	<b>185 840</b>

**Pašu kapitāla izmaiņu pārskats par 2018. gada 12 mēnešiem**

	<b>Pamatkapitāls EUR</b>	<b>Nesadalītā peļņa EUR</b>	<b>Kopā EUR</b>
<b>Atlikums uz 31.12.2017.</b>	<b>920 881</b>	<b>1 341 032</b>	<b>2 261 913</b>
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums		174 506	174 506
<b>Atlikums uz 31.12.2018.</b>	<b>920 881</b>	<b>1 515 538</b>	<b>2 436 419</b>

## Pielikums

### 1. Neto apgrozījums

	2018	2017
	EUR	EUR
Ienākumi no atkritumu pieņemšanas	1 779 718	1 060 034
Ienākumi no elektroenerģijas pārdošanas	507 723	600 694
	<b>2 287 441</b>	<b>1 660 728</b>

### 2. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

Pamatlīdzekļu nolietojums	890 859	890 167
Darba samaksa	374 862	352 193
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	87 102	81 081
Materiālu iepirkšana	128 596	132 325
Dabas resursu nodoklis	289 710	274 636
Sakaru izmaksas	1 315	1 674
Ekspluatācijas izmaksas	200 175	154 838
Elektrība	60 069	71 487
Konsultantu pakalpojumi	12 650	7 200
Poligona slēgšanas izmaksas	4 550	6 096
Dabas aizsardzības izmaksas	6 601	9 465
Apdrošināšanas izmaksas	26 382	19 820
Subsidētās elektroenerģijas nodoklis	-	60 069
Elektroenerģijas nodoklis	3 294	-
Pakalpojumi atkritumu sagatavošanai apglabāšanai	387 428	391 941
Citas ražošanas izmaksas	25 402	24 195
	<b>2 498 995</b>	<b>2 477 187</b>

### 3. Pārdošanas izmaksas

Reklāmas izmaksas	12 839	19 438
Uzkrājums sliktiem un šaubīgiem pircēju un pasūtītāju parādiem	3 380	10 645
	<b>16 219</b>	<b>30 083</b>

### 4. Administrācijas izmaksas

Darba samaksa	199 656	199 373
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	48 045	46 211
Transporta izmaksas	24 878	10 625
Biroja uzturēšanas izmaksas	8 460	5 632
Komandējumu izdevumi	7 634	5 284
Ar saimniecisko darbību nesaistītās izmaksas	299	786
Reprezentācijas izmaksas	3 162	1 672
Revīzijas izmaksas	1 900	1 900
Degviela	7 548	8 324
Citas administrācijas izmaksas	34 231	24 003
	<b>335 813</b>	<b>303 810</b>

## 5. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2018	2017
	EUR	EUR
Ienākumi no dāvinājumiem	731 299	757 271
Pārējie ieņēmumi	110 045	458 065
	<u>841 344</u>	<u>1 215 336</u>

## 6. Krājumu atlikumi

Degviela	5 227	3 424
Gāze	539	403
Skābe	2 222	6 974
Mazgāšanas līdzeklis	10 752	12 294
	<u>18 740</u>	<u>23 095</u>

## 7. Pircēju un pasūtītāju parādi

Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	375 896	241 867
Uzkrājumi sliktiem un šaubīgiem pircēju un pasūtītāju parādiem	(13 813)	(12 330)
	<u>362 053</u>	<u>229 537</u>

## 8. Citi debitori

Akceptētais PVN	10 086	9 426
Norēķini ar personālu	19	8
Pārējie debitori	5 153	5 269
Pārmaksātie nodokļi	-	-
	<u>15 258</u>	<u>14 603</u>

## 9. Nākamo periodu izmaksas

Apdrošināšanas izmaksas	2 808	4 800
Laikrakstu abonēšana	798	717
Citas izmaksas	-	-
	<u>3 606</u>	<u>5 517</u>

## 10. Nauda

Naudas līdzekļi bankā	170 672	185 570
Naudas līdzekļi kasē	296	270
	<u>170 968</u>	<u>185 840</u>

## 11. Pamatkapitāls

2018. gada 31. decembrī reģistrētais un pilnībā apmaksātais Sabiedrības pamatkapitāls sastāv no 6 472 daļām ar nominālvērtību 142,29 EUR katra, kas kopā veido pamatkapitālu 920 881 EUR apmērā.