

SIA „Liepājas RAS”

**starpperiodu pārskats par
2017. gada deviņiem mēnešiem**

(01.01.2017. – 30.09.2017.)

Grobiņas pagasts, Grobiņas novads

2017

Saturs

Vadības ziņojums	3
Paziņojums par vadības atbildību	7
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	8
Bilance	9
Naudas plūsmas pārskats	11
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats par 2017. gada 9 mēnešiem	12
Pielikums	13

Vadības ziņojums (periods 2017. gada 9 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

Sabiedrības neto apgrozījums pārskata periodā ir EUR 1 246 044 (atkritumu pieņemšana EUR 787 740, elektroenerģijas pārdošana EUR 458 304). Pamatojoties uz likumā „Par sabiedrisko pakalpojumu regulatoriem” noteikto Sabiedrības grāmatvedības uzskaitē izdala šādus ieņēmumu kontus:

- ieņēmumi no sadzīves atkritumu apglabāšanas komponentes;
- DRN ieņēmumi par sadzīves atkritumu apglabāšanu poligonā.

Veicot iepriekš minēto, ieņēmumi par DRN sadzīves atkritumiem tiek grāmatoti atsevišķā kontā un iekļauti pārējos saimnieciskās darbības ieņēmumos. Veicot aprēķinu pēc 2016. gada parauga, neto apgrozījums 2017. gada deviņiem mēnešiem būtu EUR 1 518 047 un samazinājums pret 2016. gadu ir nebūtisks.

Pārskata perioda peļņa ir EUR 128 118. To veicinājis izmaksu samazinājums par EUR 34 315 un kopējo ieņēmumu palielinājums par EUR 93 803 pret 2016. gadu.

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

Sabiedrība īsteno savu darbību saskaņā ar Liepājas reģionālo atkritumu

apsaimniekošanas plānu 2014. – 2020. gadam, kurā paredzēts Liepājas atkritumu apsaimniekošanas reģiona dalījums 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. Sabiedrība nodrošina darbu, un valdes loceklis vada Liepājas pilsētas domes izveidoto Atkritumu apsaimniekošanas konsultatīvo darba grupu.

2016. gada beigās tika pieņemti grozījumi Dabas resursu likumā, kas paredzēja likmi par atkritumu apglabāšanu ar š.g. 1. janvāri palielināt no 12,- uz 25,- EUR/t. Ņemot vērā neskaidro situāciju par šī nodokļa ietekmi uz poligona tarifu, iedzīvotāju maksājumiem un atbilstoši jaunajam regulējumam, Sabiedrība pieņēma lēmumu Dabas resursu nodoklim piemērot koeficientu 0,48.

Tiek īstenots darbs pie jauna sadzīves atkritumu pieņemšanas tarifa izstrādes. Tarifa projektu plānots iesniegt Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijai šī gada novembrī.

Turpinās izpēte un konsultācijas, tiek īstenotas pieredzes apmaiņas vizītes Lietuvas atkritumu apsaimniekošanas centros saistībā ar piemērotāko tehnoloģiju bioloģisko atkritumu pārstrādei. Tiek gatavots 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". Piesaistot ES KF līdzekļus, Sabiedrība nodrošinās ES atbilstošās direktīvās noteikto mērķu sasniegšanu.

Piedaloties šī gada Ilgtspējas indeksā, ko organizē Korporatīvās ilgtspējas un atbildības institūts, ir atkārtoti iegūts Sudraba kategorijas novērtējums, kā arī Ģimenei draudzīga komersanta apliecinājums jau otro gadu pēc kārtas.

Darbinieku profesionālās kapacitātes pilnveidošanai Sabiedrība īstenoja vadošo darbinieku apmācības par stratēģijas definēšanu un sasniegšanu "Uzņēmuma stratēģija, misija, vīzija un vērtības pēc būtības", tādējādi veicinot darbinieku izpratni par stratēģijas realizācijas pamatnosacījumiem.

Darbinieku lojalitātes veicināšanai Sabiedrībā tradicionāli tika organizēts pasākums

darbinieku ģimenēm “Mūsu bērni darbā”, kura mērķis ir veicināt darbinieku, un jo īpaši jaunākās paaudzes, piederības sajūtu Sabiedrībai, tādējādi veicinot darbinieku lojalitāti un motivāciju kopumā.

Iedzīvotāju iesaistes un izglītošanas jomā Sabiedrība šogad pirmo reizi piedalījās Muzeju naktī, kā arī ikgadēji atbalstīja Lielās talkas norisi. Pārskata periodā realizētas vides izglītības akcijas un konkursi dažādām mērķauditorijām – “Štapseles ceļojums”, “Šķiro! Brauc! Laimē!”, dalība projektā “Vides izglītības veicināšana Grobiņas novadā”, kura ietvaros tika īstenotas ekskursijas un vides dienas Grobiņas novada skolēnu mērķauditorijai.

Pārskata periodā Sabiedrība sadarbībā ar starptautiskiem partneriem (SYKLI Somijas vides izglītības skola, Tartu Vides izglītības centrs) un LASA īstenoja ES Nordplus finansētu projektu "Efektīvas konsultāciju metodes atkritumu apsaimniekošanā", Nr. NPAD -2015/10188, lai vēl efektīvāk veiktu reģiona iedzīvotāju izglītošanu. Šis projekts noslēdzās š.g. 1. septembrī.

Ar Sabiedrības Dalībnieku sapulces lēmumu š.g. 9. augustā tika veiktas izmaiņas Sabiedrības statūtos, izbeidzot Sabiedrības padomes darbību, kā arī tika apstiprināta aktualizētā “SIA “Liepājas RAS” attīstības stratēģija 2015. – 2020. gadam”.

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;
- grozījumiem Atkritumu apsaimniekošanas likumā, neskaidru situāciju ar Dabas resursu nodokļa likuma normu piemērošanu.

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;
- atkritumu sagatavošanas apglabāšanai nodrošināšanā.



Normunds Niedols

Valdes loceklis

Grobiņas pagasts, Grobiņas novads

2017. gada 27. novembrī

Paziņojums par vadības atbildību

Pamatojoties uz kapitālsabiedrības valdes rīcībā esošo informāciju, neauditētais deviņu mēnešu pārskats par periodu 01.01.2017. – 30.09.2017., 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

Grobiņas pagasts, Grobiņas novads

2017. gada 27. novembrī

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

	2017.g. 9 mēneši	2016.g. 9 mēneši
	EUR	EUR
1. Neto apgrozījums	1 246 044	1 523 599
2. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	1 779 394	1 719 020
3. Bruto peļņa/(zaudējumi)	(533 350)	(195 421)
4. Pārdošanas izmaksas	15 785	21 955
5. Administrācijas izmaksas	226 826	226 229
6. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	916 192	544 834
10. Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	2 084	336
12. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	13 497	28 333
16. Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem	128 818	73 232
18. Pārējie nodokļi	-	4 230
20. Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi	128 818	69 002

Balance

(1)

	31.09.2017. EUR	31.12.2016. EUR
<u>Aktīvs</u>		
Ilgtermiņa ieguldījumi		
II. Pamatlīdzekļi:		
1. Zemes gabali, ēkas, būves	4 076 513	4 409 370
4. Pārējie pamatlīdzekļi	4 270 745	4 603 858
5. Nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	-	-
6. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	-	-
Pamatlīdzekļi kopā:	8 347 258	9 013 228
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:		
Apgrozāmie līdzekļi		
I. Krājumi		
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	24 772	16 057
2. Avansa maksājumi par precēm		
Krājumi kopā:	24 772	16 057
III. Debitori:		
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	292 632	209 941
4. Citi debitori	5 231	23 290
7. Nākamo periodu izmaksas	1 177	5 691
Debitori kopā:	299 040	238 922
IV Nauda:	238 797	169 371
Apgrozāmie līdzekļi kopā:	562 609	424 350
<u>Aktīvu kopsumma</u>	8 909 867	9 437 578

Bilance

(2)

	31.09.2017. EUR	31.12.2016. EUR
<u>Pasīvs</u>		
Pašu kapitāls:		
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	920 881	920 881
6. Nesadalītā peļņa		
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	951 287	852 236
b) pārskata gada nesadalītā peļņa	128 818	110 057
Pašu kapitāls kopā:	2 000 986	1 883 174
Uzkrājumi		
3. Citi uzkrājumi	264 111	264 111
Uzkrājumi kopā	264 111	264 111
Kreditori:		
Ilgtermiņa kreditori:		
3. Aizņēmumi no kredītiestādēm	472 529	575 566
10. Nākamo periodu ieņēmumi	4 722 666	5 290 620
12. Atliktā nodokļa saistības	272 245	272 245
Ilgtermiņa kreditori kopā:	5 467 440	6 138 431
Īstermiņa kreditori:		
3. Aizņēmumi no kredītiestādēm	181 000	249 989
5. No pircējiem saņemtie avansi	-	-
6. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	74 988	73 716
10. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	122 758	51 239
11. Pārējie kreditori	24 360	395
12. Nākamo periodu ieņēmumi	757 270	757 270
13. Neizmaksātās dividendes	-	-
14. Uzkrātās saistības	16 954	19 253
Īstermiņa kreditori kopā:	1 177 330	1 151 862
	8 909 867	9 437 578
<u>Pasīvu kopsumma</u>		

Naudas plūsmas pārskats

	2017.g. 9 mēneši EUR	2016.g. 9 mēneši EUR
I. Pamatdarbības naudas plūsma		
1. Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	128 818	73 232
<u>Korekcijas:</u>		
a) pamatlīdzekļu nolietojums	667 827	674 224
c) uzkrājumu veidošana		
d) peļņa vai zaudējumi no ārvalstu valūtu kursu svārstībām	1 201	-
h) ilgtermiņa finanšu ieguldījumu un īstermiņa vērtspapīru norakstīšana		
g) pārējie procentu un tamlīdzīgi ieņēmumi	(2 084)	336
i) procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	13 497	28 333
f) ilgtermiņa finanšu ieguldījumu un īstermiņa vērtspapīru norakstīšana		
2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	809 259	775 453
<u>Korekcijas:</u>		
a) debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(60 118)	(41 074)
b) krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(4 520)	23 079
c) parādu piegādātājiem un pārējiem kreditoriem pieaugums vai samazinājums	(1 043 486)	(530 701)
3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma	(298 865)	226 824
4. Izdevumi procentu maksājumiem	(13 497)	28 333
6. Pamatdarbības neto naudas plūsma	(312 362)	198 491
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
3. Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(1 857)	(91 185)
4. Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas		
7. Saņemtie procenti		336
9. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(1 857)	(97 849)
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma		
2. Saņemtie aizņēmumi		(265 022)
3. Saņemtās subsīdijas, dotācijas vai ziedojumi	567 953	52 900
4. Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(172 083)	35 808
6. Izmaksātās dividendes	(11 006)	(3 968)
8. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	384 864	(243 962)
IV. Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	-1 201	
V. Pārskata perioda neto naudas plūsma	69 426	(143 320)
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā	169 371	333 623
VII. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	238 797	190 303

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats par 2017. gada 9 mēnešiem

	Pamatkapitāls EUR	Nesadalītā peļņa EUR	Kopā EUR
I. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)			
1. Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	920 881	951 287	1 872 168
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums		128 818	128 818
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	920 881	1 080 105	2 000 986

Pielikums

1. Neto apgrozījums

	2017.g. 9 mēneši	2016.g. 9 mēneši
	EUR	EUR
Ienākumi no atkritumu pieņemšanas	787 740	1 030 560
Ienākumi no elektroenerģijas pārdošanas	458 304	493 039
	1 246 044	1 523 599

2. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

Pamatlīdzekļu nolietojums	667 827	674 224
Darba samaksa	253 889	298 695
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	58 108	66 101
Materiālu iepirkšana	102 605	87 270
Dabas resursu nodoklis	200 440	192 120
Sakaru izmaksas	1 327	1 856
Ekspluatācijas izmaksas	99 500	132 823
Elektrība	48 072	42 306
Konsultantu pakalpojumi	1 800	2 220
Poligona slēgšanas izmaksas	-	-
Dabas aizsardzības izmaksas	2 458	4 237
Apdrošināšanas izmaksas	22 455	8 729
Subsidētās elektroenerģijas nodoklis	39 332	49 300
Pakalpojumi atkritumu sagatavošanai apglabāšanai	255 702	152 626
Citas ražošanas izmaksas	25 879	6 513
	1 779 394	1 719 020

3. Pārdošanas izmaksas

Reklāmas izmaksas	15 785	21 955
Uzkrājums sliktiem un šaubīgiem pircēju un pasūtītāju parādiem	-	-
	15 785	21 955

4. Administrācijas izmaksas

Darba samaksa	153 238	149 932
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	35 247	31 752
Transporta izmaksas	8 985	5 135
Biroja uzturēšanas izmaksas	5 997	7 205
Komandējumu izdevumi	4 151	11 138
Ar saimniecisko darbību nesaistītās izmaksas	1 530	11 817
Reprezentācijas izmaksas	230	-
Revīzijas izmaksas	-	-
Degviela	6 378	6 265
Citas administrācijas izmaksas	11 070	2 985
	226 826	226 229

5. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2017.g. 9 mēneši EUR	2016.g. 9 mēneši EUR
Ienākumi no dāvinājumiem	567 953	470 664
Pārējie ieņēmumi	348 239	23 258
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	-	-
	<u>916 192</u>	<u>544 834</u>

6. Krājumu atlikumi

Degviela	976	3 810
Gāze	288	709
Koncentrēta neorganiska skābe	5 171	5 709
Mazgāšanas līdzeklis	18 337	16 086
	<u>24 772</u>	<u>26 314</u>

7. Pircēju un pasūtītāju parādi

Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	296 431	317 657
Uzkrājumi sliktiem un šaubīgiem pircēju un pasūtītāju parādiem	(3 799)	(8 109)
	<u>292 632</u>	<u>309 548</u>

8. Citi debitori

Akceptētais PVN	-	-
Norēķini ar personālu	63	28
Pārējie debitori	5 168	11 055
Pārmaksātie nodokļi	-	3 752
	<u>5 231</u>	<u>14 835</u>

9. Nākamo periodu izmaksas

Apdrošināšanas izmaksas	1 177	4 676
Laikrakstu abonēšana	-	64
Citas izmaksas	-	-
	<u>1 177</u>	<u>4 740</u>

10. Nauda

Naudas līdzekļi bankā	238 527	189 882
Naudas līdzekļi kasē	270	421
	<u>238 797</u>	<u>190 303</u>

11. Pamatkapitāls

2017. gada 30.septembrī 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.