

SIA „Liepājas RAS”

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

(01.01.2018. – 30.09.2018.)

Grobiņas pagasts, Grobiņas novads

2018

Saturs

Saturs	2
Vadības ziņojums	3
Paziņojums par vadības atbildību	6
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	7
Bilance	8
Naudas plūsmas pārskats	10
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats par 2018. gada 9 mēnešiem	11
Pielikums	12

Vadības ziņojums (periods 2018. 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 ienākumi pārskata periodā ir EUR 1 755 164. Ienākumi no atkritumu pieņemšanas palielinājušies, salīdzinot ar iepriekšējo periodu. Tas saistīts ar DRN pieaugumu no 2018. gada sākuma. Elektroenerģijas realizācija ir samazinājusies, salīdzinot ar tādu pašu periodu 2017. gadā. Tas saistīts ar elektroenerģijas tarifa izmaiņām (MK noteikumi Nr. 262, punkti 37.9, 37.10). Līdz 2017. gada 5. oktobrim 194,58 EUR/MWh, pēc tam 155,66 EUR/MWh.

Pārskata perioda peļņa ir EUR 245 998.

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 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.

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 atkritumu 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 uzklaušīšanas 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 papildu finansējums. Par finansējuma nepieciešamību VARAM tika iesniegts LASUA pieprasījums.

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

Pārskata periodā Sabiedrība piedalījās Korporatīvās ilgtspējas un atbildības institūta organizētā ilgtspējas indeksā, kur saņēma Zelta kategorijas un Ģimenei draudzīga komersanta novērtējumu.

Sabiedrība saņēma LR VARAM atzinību "Par videi draudzīgu pārvietošanās veidu veicināšanu" jau otro gadu pēc kārtas.

Pieredzes apmaiņas vizīšu ietvaros turpinājās TANA tehnikas demonstrācijas,

kurās piedalījās Krievijas federācijas atkritumu apsaimniekošanas nozares un pašvaldību pārstāvji.

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

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;
- tarifa apstiprināšanas procesu;
- 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

2018. gada 23. novembrī

Paziņojums par vadības atbildību

Pamatojoties uz kapitālsabiedrības valdes rīcībā esošo informāciju, neauditētais deviņu mēnešu pārskats par periodu 01.01.2018. – 30.09.2018., 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

Grobiņas pagasts, Grobiņas novads

2018. gada 23. novembrī

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

	2018.g. 9 mēneši	2017.g. 9 mēneši
	EUR	EUR
1. Neto apgrozījums	1 682 284	1 246 044
2. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	1 810 950	1 779 394
3. Bruto peļņa/(zaudējumi)	(128 666)	(533 350)
4. Pārdošanas izmaksas	9 767	15 785
5. Administrācijas izmaksas	235 719	226 826
6. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	629 736	916 192
10. Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	2 157	2 084
12. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	11 743	13 497
16. Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem	245 998	128 818
18. Pārējie nodokļi	-	-
20. Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi	245 998	128 818

Balance

(1)

	30.09.2018. EUR	31.12.2017. EUR
<u>Aktīvs</u>		
Ilgtermiņa ieguldījumi		
II. Pamatlīdzekļi:		
1. Zemes gabali, ēkas, būves	3 632 704	3 965 561
4. Pārējie pamatlīdzekļi	3 836 895	4 159 357
5. Nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	-	-
6. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	-	-
Pamatlīdzekļi kopā:	7 469 599	8 124 918
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:		
Apgrozāmie līdzekļi		
I. Krājumi		
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	12 268	16 555
2. Avansa maksājumi par precēm	-	-
Krājumi kopā:	12 268	16 555
III. Debitori:		
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	427 786	229 557
4. Citi debitori	5 431	14 433
7. Nākamo periodu izmaksas	1 294	5 517
Debitori kopā:	434 511	249 507
IV Nauda:	185 692	185 840
Apgrozāmie līdzekļi kopā:	632 471	451 902
<u>Aktīvu kopsumma</u>	8 102 070	8 576 820

Balance		(2)	
	30.09.2018.	31.12.2017.	
	EUR	EUR	
<u>Pasīvs</u>			
Pašu kapitāls:			
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	920 881	920 881	
6. Nesadalītā peļņa			
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	1 272 207	951 287	
b) pārskata gada nesadalītā peļņa	245 998	356 578	
Pašu kapitāls kopā:	2 439 086	2 228 746	
Uzkrājumi			
3. Citi uzkrājumi	263 990	268 857	
Uzkrājumi kopā	263 990	268 857	
Kreditori:			
Ilgtermiņa kreditori:			
3. Aizņēmumi no kredītiestādēm	238 091	354 893	
10. Nākamo periodu ieņēmumi	4 189 006	4 557 642	
Ilgtermiņa kreditori kopā:	4 427 097	4 912 535	
Īstermiņa kreditori:			
3. Aizņēmumi no kredītiestādēm	183 303	163 233	
6. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	62 841	118 377	
10. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	126 005	120 938	
11. Pārējie kreditori	24 992	238	
12. Nākamo periodu ieņēmumi	558 052	744 893	
13. Neizmaksātās dividendes	-	-	
14. Uzkrātās saistības	16 704	19 003	
Īstermiņa kreditori kopā:	971 897	1 166 682	
	8 102 070	8 576 820	
<u>Pasīvu kopsumma</u>			

Naudas plūsmas pārskats

	2018.g. 9 mēneši EUR	2017.g. 9 mēneši EUR
I. Pamatdarbības naudas plūsma		
1. Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	245 998	128 818
<u>Korekcijas:</u>		
a) pamatlīdzekļu nolietojums	667 062	667 827
c) uzkrājumu veidošana		
d) peļņa vai zaudējumi no ārvalstu valūtu kursu svārstībām	(1 049)	1 201
h) ilgtermiņa finanšu ieguldījumu un īstermiņa vērtspapīru norakstīšana		
g) pārējie procentu un tamlīdzīgi ieņēmumi		(2 084)
i) procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	11 743	13 497
f) ilgtermiņa finanšu ieguldījumu un īstermiņa vērtspapīru norakstīšana		
2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	923 754	809 259
<u>Korekcijas:</u>		
a) debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(198 229)	(60 118)
b) krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums	4 287	(4 520)
c) parādu piegādātājiem un pārējiem kreditoriem pieaugums vai samazinājums	(569 981)	(1 043 486)
3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma	159 831	(298 865)
4. Izdevumi procentu maksājumiem	(11 743)	(13 497)
5. Izdevumi uzņēmuma ienākuma nodokļa maksājumiem	(10 029)	
6. Pamatdarbības neto naudas plūsma	138 059	(312 362)
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
3. Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(11 743)	(1 857)
4. Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	4 876	
7. Saņemtie procenti		
9. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(6 867)	(1 857)
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma		
2. Saņemtie aizņēmumi		
3. Saņemtās subsīdijas, dotācijas vai ziedojumi		567 953
4. Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(96 731)	(172 083)
6. Izmaksātās dividendes	(35 658)	(11 006)
8. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	(132 389)	384 864
IV. Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	1 049	(1 201)
V. Pārskata perioda neto naudas plūsma	(148)	69 426
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā	185 840	169 371
VII. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	185 692	238 797

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats par 2018. gada 9 mēnešiem

	Pamatkapitāls EUR	Nesadalītā peļņa EUR	Kopā EUR
I. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)			
1. Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	920 881	1 272 207	2 193 088
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums		245 998	245 998
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	920 881	1 518 205	2 439 086

Pielikums

1. Neto apgrozījums

	2018.g. 9 mēneši	2017.g. 9 mēneši
	EUR	EUR
Ienākumi no sadzīves atkritumu pieņemšanas	1 303 024	787 740
Ienākumi no elektroenerģijas pārdošanas	379 260	458 304
	1 682 284	1 246 044

2. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

Pamatlīdzekļu nolietojums	667 062	667 827
Darba samaksa	274 733	253 889
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	63 760	58 108
Materiālu iepirkšana	95 516	102 605
Dabas resursu nodoklis	208 949	200 440
Sakaru izmaksas	980	1 327
Ekspluatācijas izmaksas	149 482	99 500
Elektrība	41 026	48 072
Konsultantu pakalpojumi	11 650	1 800
Poligona slēgšanas izmaksas	3 314	-
Dabas aizsardzības izmaksas	2 035	2 458
Apdrošināšanas izmaksas	25 592	22 455
Subsidētās elektroenerģijas nodoklis	-	39 332
Pakalpojumi atkritumu sagatavošanai apglabāšanai	251 723	255 702
Citas ražošanas izmaksas	15 128	25 879
	1 810 950	1 779 394

3. Pārdošanas izmaksas

Reklāmas izmaksas	9 767	15 785
Uzkrājums sliktiem un šaubīgiem pircēju un pasūtītāju parādiem	-	-
	9 767	15 785

4. Administrācijas izmaksas

Darba samaksa	145 505	153 238
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	34 996	35 247
Transporta izmaksas	14 021	8 985
Biroja uzturēšanas izmaksas	6 898	5 997
Komandējumu izdevumi	5 100	4 151
Ar saimniecisko darbību nesaistītās izmaksas	49	1 530
Reprezentācijas izmaksas	1 798	230
Revīzijas izmaksas	-	-
Degviela	5 706	6 378
Citas administrācijas izmaksas	21 646	11 070
	235 719	226 826

5. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2018.g. 9 mēneši EUR	2017.g. 9 mēneši EUR
Ienākumi no dāvinājumiem	556 856	567 953
Pārējie ieņēmumi	68 004	348 239
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	4 876	-
	<u>629 736</u>	<u>916 192</u>

6. Krājumu atlikumi

Degviela	836	976
Gāze	403	288
Koncentrēta neorganiska skābe	2 958	5 171
Mazgāšanas līdzeklis	8 071	18 337
	<u>12 268</u>	<u>24 772</u>

7. Pircēju un pasūtītāju parādi

Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	439 944	296 431
Uzkrājumi sliktiem un šaubīgiem pircēju un pasūtītāju parādiem	(12 158)	(3 799)
	<u>427 786</u>	<u>292 632</u>

8. Citi debitori

Akceptētais PVN	-	-
Norēķini ar personālu	27	63
Pārējie debitori	5 404	5 168
Pārmaksātie nodokļi	-	-
	<u>5 431</u>	<u>5 231</u>

9. Nākamo periodu izmaksas

Apdrošināšanas izmaksas	1 294	1 177
Laikrakstu abonēšana	-	-
Citas izmaksas	-	-
	<u>1 294</u>	<u>1 177</u>

10. Nauda

Naudas līdzekļi bankā	184 777	238 527
Naudas līdzekļi kasē	915	270
	<u>185 692</u>	<u>238 797</u>

11. Pamatkapitāls

2018. 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.