

**SIA „Liepājas RAS”**

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

**(01.01.2017. – 31.03.2017.)**

Grobiņas pagasts, Grobiņas novads

2017

## Saturs

<b>Vadības ziņojums .....</b>	<b>3</b>
<b>Paziņojums par vadības atbildību .....</b>	<b>6</b>
<b>Peļņas vai zaudējumu aprēķins.....</b>	<b>7</b>
<b>Bilance .....</b>	<b>8</b>
<b>Naudas plūsmas pārskats .....</b>	<b>10</b>
<b>Pašu kapitāla izmaiņu pārskats par 2017. gada 3 mēnešiem .....</b>	<b>11</b>
<b>Pielikums .....</b>	<b>12</b>

## **Vadības ziņojums (periods 2017. gada 3 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 426 942.

Pārskata perioda zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem ir EUR 12 632.

Sabiedrība aktīvi 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. Visas Liepājas atkritumu apsaimniekošanas reģiona pašvaldības, izņemot Brocēnu, Saldus un Skrundas novadus un Kuldīgas novada Laidu pagastu, ir apstiprinājušas plānu. Atbilstoši šim plānam pa zonām tika veikts iepirkums operatoru izvēlē, un Liepājas, Aizputes, Grobiņas,

Pāvilostas, Priekules, Rucavas un Vaiņodes pašvaldībās pakalpojums tiek nodrošināts. 2016. gada beigās tika pieņemti grozījumi Dabas resursu likumā, kas paredzēja likmi par atkritumu apglabāšanu ar 01.01.17. 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.

Uzsākts darbs pie jauna sadzīves atkritumu pieņemšanas tarifa izstrādes. Tarifa projektu plānots iesniegt Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijai šī gada septembrī.

Sabiedrība kā RAAC aktīvi iesaistījās operatoru maiņas procesā (atbilstoši pašvaldību veiktajam iepirkumam), koordinējot visas iesaistītās puses. Sabiedrība nodrošina darbu un valdes loceklis vada Liepājas pilsētas domes izveidoto Atkritumu apsaimniekošanas konsultatīvo darba grupu.

Turpinās izpēte un konsultācijas par piemērotāko tehnoloģiju bioloģisko atkritumu pārstrādei. Tiek gaidīta programma 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 (vēl nav zināma atbalsta likme), Sabiedrība nodrošinās ES atbilstošās direktīvās noteikto mērķu sasniegšanu.

Iesniegts apliecinājums dalībai Korporatīvās ilgtspējas un atbildības institūta organizētā Ilgtspējas indeksā 2017, kurā arī šogad Sabiedrība izvērtē savu korporatīvo atbildības jomu pilnveidi un ilgtspēju.

Pārskata periodā Sabiedrība sadarbībā ar starptautiskiem partneriem (SYKLI Somijas vides izglītības skola, Tartu Vides izglītības centrs un LASA) turpināja īstenot ES Nordplus finansētu projektu "Efektīvas konsultāciju metodes atkritumu apsaimniekošanā", Nr. NPAD -2015/10188, lai vēl efektīvāk īstenotu reģiona iedzīvotāju izglītošanu.

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

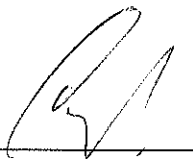
Galvenie riski, kas varētu ietekmēt Sabiedrības finansiālo stāvokli un darbību, ir saistīti ar:

- 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 24. maijs

## Paziņojums par vadības atbildību

Pamatojoties uz kapitālsabiedrības valdes rīcībā esošo informāciju, neauditētais trīs mēnešu pārskats par periodu 01.01.2017. – 31.03.2017., 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 24. maijs

### Peļņas vai zaudējumu aprēķins

	2017.g. 3 mēneši	2016.g. 3 mēneši
	EUR	EUR
1. Neto apgrozījums	426 942	490 497
2. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	572 106	529 317
<b>3. Bruto peļņa/(zaudējumi)</b>	<b>(145 164)</b>	<b>(38 820)</b>
4. Pārdošanas izmaksas	4 022	9 305
5. Administrācijas izmaksas	80 635	68 482
6. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	223 557	179 024
10. Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	-	-
12. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	2 330	3 545
<b>16. Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem</b>	<b>(8 594)</b>	<b>58 872</b>
18. Pārējie nodokļi	4 038	4 019
<b>20. Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi</b>	<b>(12 632)</b>	<b>54 853</b>

## Balance

(1)

	31.03.2017. EUR	31.12.2016. EUR
<b><u>Aktīvs</u></b>		
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi</b>		
<b>II. Pamatlīdzekļi:</b>		
1. Zemes gabali, ēkas, būves	4 300 402	4 409 370
4. Pārējie pamatlīdzekļi	4 490 803	4 603 858
5. Nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	-	-
6. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	-	-
<b>Pamatlīdzekļi kopā:</b>	<b>8 791 205</b>	<b>9 013 228</b>
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:</b>		
<b>Agrozāmie līdzekļi</b>		
<b>I. Krājumi</b>		
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	6 947	16 057
2. Avansa maksājumi par precēm		
<b>Krājumi kopā:</b>	<b>6 947</b>	<b>16 057</b>
<b>III. Debitori:</b>		
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	230 723	209 941
4. Citi debitori	7 180	23 290
7. Nākamo periodu izmaksas	1 955	5 691
<b>Debitori kopā:</b>	<b>239 858</b>	<b>238 922</b>
<b>IV Nauda:</b>	112 038	169 371
<b>Agrozāmie līdzekļi kopā:</b>	<b>358 843</b>	<b>424 350</b>
<b><u>Aktīvu kopsumma</u></b>	<b>9 150 048</b>	<b>9 437 578</b>



Balance		(2)	
	31.03.2017. EUR	31.12.2016. EUR	
<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	962 293	852 236	
b) pārskata gada nesadalītā peļņa	(12 632)	110 057	
<b>Pašu kapitāls kopā:</b>			
<b>    Uzkrājumi</b>			
3. Citi uzkrājumi	264 111	264 111	
<b>    Uzkrājumi kopā</b>	<b>264 111</b>	<b>264 111</b>	
<b>Kreditori:</b>			
<b>Ilgtermiņa kreditori:</b>			
3. Aizņēmumi no kredītiestādēm	575 566	575 566	
10. Nākamo periodu ieņēmumi	5 101 300	5 290 620	
12. Atliktā nodokļa saistības	272 245	272 245	
<b>Ilgtermiņa kreditori kopā:</b>	<b>5 949 211</b>	<b>6 138 431</b>	
<b>Īstermiņa kreditori:</b>			
3. Aizņēmumi no kredītiestādēm	160 732	249 989	
5. No pircējiem saņemtie avansi	-	-	
6. Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem	41 682	73 716	
10. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	86 707	51 239	
11. Pārējie kreditori	640	395	
12. Nākamo periodu ieņēmumi	757 270	757 270	
13. Neizmaksātās dividendes	-	-	
14. Uzkrātās saistības	19 253	19 253	
<b>Īstermiņa kreditori kopā:</b>	<b>1 066 184</b>	<b>1 151 862</b>	
<b>Kreditori kopā:</b>	<b>7 015 395</b>	<b>7 290 293</b>	
<b><u>Pasīvu kopsumma</u></b>	<b>9 150 048</b>	<b>9 437 578</b>	

## Naudas plūsmas pārskats

	2017.g. 3 mēneši EUR	2016.g. 3 mēneši EUR
<b>I. Pamatdarbības naudas plūsma</b>		
<b>1. Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem</b>	(8 594)	58 872
<b>Korekcijas:</b>		
a) pamatlīdzekļu nolietojums	223 094	223 777
c) uzkrājumu veidošana	-	(283)
g) pārējie procentu un tamlīdzīgi ieņēmumi	-	-
h) ilgtermiņa finanšu ieguldījumu un īstermiņa vērtspapīru norakstīšana	-	-
i) procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	2 330	3 545
f) ilgtermiņa finanšu ieguldījumu un īstermiņa vērtspapīru norakstīšana	-	-
<b>2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām</b>	<b>216 830</b>	<b>285 911</b>
<b>Korekcijas:</b>		
a) debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(936)	(38 511)
b) krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(9 110)	10 994
c) parādu piegādātājiem un pārējiem kreditoriem pieaugums vai samazinājums	(360 776)	(191 730)
<b>3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma</b>	<b>(153 992)</b>	<b>66 664</b>
4. Izdevumi procentu maksājumiem	(2 330)	(3 545)
<b>6. Naudas plūsma pirms ārkārtas posteņiem</b>	<b>(156 322)</b>	<b>63 119</b>
<b>I. Pamatdarbības neto naudas plūsma</b>	<b>(156 322)</b>	<b>63 119</b>
<b>II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</b>		
3. Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(1 072)	(28 668)
4. Ieņēmumi no no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	-	-
7. Saņemtie procenti	-	-
<b>9. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>(1 072)</b>	<b>(28 668)</b>
<b>III. Finansēšanas darbības naudas plūsma</b>		
2. Saņemtie aizņēmumi	-	(97 880)
3. Saņemtās subsīdijas, dotācijas vai ziedojumi	189 318	11 063
4. Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(89 257)	(15 082)
6. Izmaksātās dividendes	-	-
<b>8. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>100 061</b>	<b>(101 899)</b>
<b>IV. Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>V. Pārskata perioda neto naudas plūsma</b>	<b>(57 333)</b>	<b>(67 448)</b>
<b>VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā</b>	<b>169 371</b>	<b>333 623</b>
<b>VII. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās</b>	<b>112 038</b>	<b>266 175</b>

### Pašu kapitāla izmaiņu pārskats par 2017. gada 3 mēnešiem

	<b>Pamatkapitāls EUR</b>	<b>Nesadalītā peļņa EUR</b>	<b>Kopā EUR</b>
<b>Atlikums uz 31.12.2016.</b>	<b>920 881</b>	<b>962 293</b>	<b>1 883 174</b>
Dividendes	-	-	-
Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi		949 661	
<b>Atlikums uz 31.03.2017.</b>	<b><u>920 881</u></b>	<b><u>949 661</u></b>	<b><u>1 870 542</u></b>

## Pielikums

### 1. Neto apgrozījums

	2017 3 mēneši	2016 3 mēneši
	EUR	EUR
Ienākumi no sadzīves atkritumu pieņemšanas	301 341	308 394
Ienākumi no elektroenerģijas pārdošanas	125 601	182 103
	<b>426 942</b>	<b>490 497</b>

### 2. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

Pamatlīdzekļu nolietojums	223 094	223 777
Darba samaksa	93 347	102 102
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	21 345	21 144
Materiālu iepirkšana	32 038	26 945
Dabas resursu nodoklis	62 617	75 971
Sakaru izmaksas	353	272
Ekspluatācijas izmaksas	44 202	29 718
Elektrība	12 773	10 075
Konsultantu pakalpojumi	-	1 500
Poligona slēgšanas izmaksas	-	-
Dabas aizsardzības izmaksas	298	1 101
Apdrošināšanas izmaksas	7 845	6 829
Subsidētās elektroenerģijas nodoklis	12 560	18 210
Pakalpojumi atkritumu sagatavošanai apglabāšanai	57 847	-
Citas ražošanas izmaksas	3 787	11 673
	<b>572 106</b>	<b>529 317</b>

### 3. Pārdošanas izmaksas

Reklāmas izmaksas	4 022	9 305
Uzkrājums sliktiem un šaubīgiem pircēju un pasūtītāju parādiem	-	-
	<b>4 022</b>	<b>9 305</b>

### 4. Administrācijas izmaksas

Darba samaksa	52 457	42 442
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	12 271	9 889
Transporta izmaksas	2 142	646
Biroja uzturēšanas izmaksas	2 953	3 361
Komandējumu izdevumi	1 330	1 185
Ar saimniecisko darbību nesaistītās izmaksas	449	1 720
Reprezentācijas izmaksas	118	-
Revīzijas izmaksas	-	-
Degviela	2 272	1 403
Citas administrācijas izmaksas	6 643	7 836
	<b>80 635</b>	<b>68 482</b>

## 5. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	<b>3 mēneši</b>	<b>3 mēneši</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Ienākumi no dāvinājumiem	189 318	156 888
Pārējie ieņēmumi	34 239	22 136
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	-	-
	<u><b>223 557</b></u>	<u><b>179 024</b></u>

## 6. Krājumu atlikumi

Degviela	3 182	-
Gāze	288	709
Sērskābe	-	6 123
Mazgāšanas līdzeklis	3 477	17 794
	<u><b>6 947</b></u>	<u><b>24 626</b></u>

## 7. Pircēju un pasūtītāju parādi

Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	236 093	324 896
Uzkrājumi sliktiem un šaubīgiem pircēju un pasūtītāju parādiem	(5 370)	(8 109)
	<u><b>230 723</b></u>	<u><b>316 787</b></u>

## 8. Citi debitori

Akceptētais PVN	-	-
Norēķini ar personālu	-	-
Pārējie debitori	7 180	9 840
Pārmaksātie nodokļi	-	-
	<u><b>7 180</b></u>	<u><b>9840</b></u>

## 9. Nākamo periodu izmaksas

Apdrošināšanas izmaksas	-	-
Laikrakstu abonēšana	-	-
Citas izmaksas	-	-
	<u><b>-</b></u>	<u><b>-</b></u>

## 10. Nauda

Naudas līdzekļi bankā	111 497	266 020
Naudas līdzekļi kasē	541	155
	<u><b>112 038</b></u>	<u><b>266 175</b></u>

## 11. Pamatkapitāls

2017. gada 31. martā 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.