

SIA „Liepājas RAS”

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

(01.01.2017. – 31.12.2017.)

Grobiņas pagasts, Grobiņas novads

2018

Saturs

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

Vadības ziņojums (periods 2017. 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

Sabiedrības ienākumi pārskata periodā EUR 2 876 064. Pārskata perioda peļņa EUR 117 500.

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 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 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.

Atbilstoši Atkritumu apsaimniekošanas likuma prasībām tika izstrādāts jauns sadzīves atkritumu pieņemšanas tarifu projekts. Tarifu projektu Sabiedrība iesniedza Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijā 2017. gada decembrī, un par to paziņoja pašvaldībām.

Tika sagatavots 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". Īsi pirms pieteikuma termiņa beigām tika saņemta informācija par pieteikšanās termiņa pagarināšanu līdz 2018. gada 1. martam. Būs jāveic pieteikuma aktualizācija. Piesaistot ES KF līdzekļus, Sabiedrība nodrošinās ES atbilstošās direktīvās noteikto, kā arī Sabiedrības vispārējo stratēģisko mērķu sasniegšanu.

Piedaloties Korporatīvās ilgtspējas un atbildības institūta organizētā Ilgtspējas indeksa vērtējumā, ir iegūta Sudraba kategorija, kā arī Ģimenei draudzīga komersanta apliecinājums.

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

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!". Pārskata periodā sasniegts augstākais ekskursiju un muzeja apmeklētāju skaits Sabiedrības darbības laikā – 2395 apmeklētāji 2017. gadā.

Pārskata periodā Sabiedrība sadarbībā ar starptautiskiem partneriem (SYKLI Somijas vides izglītības skola, Tartu Vides izglītības centrs un LASA) īstenoja ES Nordplus projektu "Efektīvas konsultāciju metodes atkritumu apsaimniekošanā", Nr. NPAD -2015/10188, lai vēl efektīvāk īstenotu reģiona iedzīvotāju izglītošanu. Projekts noslēdzās 31.08.2017.

2017. gada 19. – 20. oktobrī Sabiedrība sadarbībā ar biedrību "Dzīvo zaļāk!" un Latvijas atkritumu saimniecības uzņēmumu asociāciju (LASUA) organizēja semināru "Atkritumu apsaimniekošana šodien un rīt". Semināru kopumā apmeklēja vairāk kā 100

atkritumu apsaimniekošanas nozares pārstāvju, atkritumu apsaimniekošanas asociācijas un to biedri, eksperti, LR VARAM pārstāvji, valsts institūciju un pašvaldību pārstāvji, kā arī zinātnieki, akadēmiskie mācībspēki, studenti un mediji. Semināra gaitā tika izvērtēta atkritumu apsaimniekošanas nozares attīstība līdz šim, kā arī nepieciešamie resursi, iesaistītās puses un efektīvākie risinājumi mērķu un uzdevumu sasniegšanai laika periodam 2020. – 2030. gadam.

Sabiedrības efektīvai pārvaldībai no 2017. gada 25. oktobra tika īstenota finanšu revīzija, kuras ieteikumu rezultātā ieviesti vēl efektīvāki pārvaldības un kontroles procesi Sabiedrībā.

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;
- neskaidrību ES Kohēzijas fondu līdzekļu piesaistes iespējās.

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

2018. gada 16. februārī

Paziņojums par vadības atbildību

Pamatojoties uz kapitālsabiedrības valdes rīcībā esošo informāciju, neauditētais divpadsmit mēnešu pārskats par periodu 01.01.2017. – 31.12.2017., 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

2018. gada 16. februārī

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

	2017.g.	2016.g.
	EUR	EUR
1. Neto apgrozījums	1 660 728	1 980 370
2. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(2 477 187)	(2 394 291)
3. Bruto peļņa/(zaudējumi)	(806 459)	(413 921)
4. Pārdošanas izmaksas	(30 083)	(34 402)
5. Administrācijas izmaksas	(303 810)	(313 168)
6. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	1 215 336	859 396
10. Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	73 216	1 719
12. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(20 700)	(42 708)
16. Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem	117 500	56 916
19. Atliktā nodokļa ieņēmumi vai izmaksas	-	53 141
20. Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi	117 500	110 057

Bilance

(1)

	31.12.2017. EUR	31.12.2016. EUR
Aktīvs		
Ilgtermiņa ieguldījumi		
II. Pamatlīdzekļi:		
1. Zemes gabali, ēkas, būves	3 965 561	4 409 370
4. Pārējie pamatlīdzekļi	4 159 357	4 603 858
Pamatlīdzekļi kopā:	8 124 918	9 013 228
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:		
Apgrozāmie līdzekļi		
I. Krājumi		
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	23 095	16 057
Krājumi kopā:	23 095	16 057
III. Debitori:		
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	229 557	209 941
4. Citi debitori	14 603	23 290
7. Nākamo periodu izmaksas	5 517	5 691
Debitori kopā:	249 677	238 922
IV Nauda:	185 840	169 371
Apgrozāmie līdzekļi kopā:	458 612	424 350
<u>Aktīvu kopsumma</u>	<u>8 583 530</u>	<u>9 437 578</u>

Bilance

(2)

	31.12.2017. 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	1 223 532	852 236
b) pārskata gada nesadalītā peļņa	117 500	110 057
Pašu kapitāls kopā:	2 261 913	1 883 174
Uzkrājumi		
3. Citi uzkrājumi	270 207	261 111
Uzkrājumi kopā	270 207	261 111
Kreditori:		
Ilgtermiņa kreditori:		
3. Aizņēmumi no kredītiestādēm	354 893	575 566
11. Atliktā nodokļa saistības	-	272 245
13. Nākamo periodu ieņēmumi	4 629 349	5 290 620
Ilgtermiņa kreditori kopā:	4 984 242	6 138 431
Īstermiņa kreditori:		
3. Aizņēmumi no kredītiestādēm	163 233	249 989
6. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	110 603	73 716
10. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	112 428	51 239
11. Pārējie kreditori	381	395
12. Nākamo periodu ieņēmumi	661 270	757 270
14. Uzkrātās saistības	19 253	19 253
Īstermiņa kreditori kopā:	1 067 168	1 151 862
	8 583 530	9 437 578
<u>Pasīvu kopsumma</u>		

Naudas plūsmas pārskats

	2017.g.	2016.g.
	EUR	EUR
I. Pamatdarbības naudas plūsma		
1. Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	117 500	56916
<u>Korekcijas:</u>		
a) pamatlīdzekļu nolietojums	890 167	899 353
c) uzkrājumu veidošana	16 742	21 499
d) peļņa vai zaudējumi no ārvalstu valūtas kursu svārstībām	-67 029	18 271
g) pārējie procentu un tamlīdzīgi ieņēmumi	-6 187	-1 719
i) procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	20 700	42 708
2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	971 893	1 037 028
<u>Korekcijas:</u>		
a) debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	-10755	49 194
b) krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums	-7 038	33 336
c) parādu piegādātājiem un pārējiem kreditoriem pieaugums vai samazinājums	-1 238 883	-1 154 824
3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma	-284 783	-35 266
4. Izdevumi procentu maksājumiem	-20 700	-42 708
6. Pamatdarbības neto naudas plūsma	-305 483	-77 974
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
3. Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	-1 857	-89 296
7. Saņemtie procenti	6 187	1 719
II. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	4 330	-87 577
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma		
3. Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	569 086	318 487
4. Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	-307 487	-289 498
6. Izmaksātās dividendes	-11 006	-9 419
7. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	250 593	19 570
IV. Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	67 029	-18 271
V. Pārskata perioda neto naudas plūsma	16 469	-164 252
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā	169 371	333 623
VII. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	185 840	169 371

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats par 2017. gada 12 mēnešiem

	Pamatkapitāls EUR	Nesadalītā peļņa EUR	Kopā EUR
Atlikums uz 31.12.2016.	920 881	962 293	1 883 174
Izmaksātas dividendes		(11 006)	(11 006)
Atliktais nodoklis uz nesadalīto peļņu		272 245	272 245
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums		117 500	117 500
Atlikums uz 31.12.2017.	920 881	1 341 032	2 261 913

Pielikums

1. Neto apgrozījums

	2017	2016
	EUR	EUR
Ienākumi no atkritumu pieņemšanas	1 060 034	1 344 328
Ienākumi no elektroenerģijas pārdošanas	600 694	636 042
	1 660 728	1 980 370

2. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

Pamatlīdzekļu nolietojums	890 167	899 353
Darba samaksa	352 193	377 154
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	81 081	89 352
Materiālu iepirkšana	132 325	121 843
Dabas resursu nodoklis	274 636	230 190
Sakaru izmaksas	1 674	2 541
Ekspluatācijas izmaksas	154 838	202 335
Elektrība	71 487	67 816
Konsultantu pakalpojumi	7 200	6 180
Poligona slēgšanas izmaksas	6 096	19 887
Dabas aizsardzības izmaksas	9 465	7 094
Apdrošināšanas izmaksas	19 820	8 809
Subsidētās elektroenerģijas nodoklis	60 069	63 601
Pakalpojumi atkritumu sagatavošanai apglabāšanai	391 941	278 399
Citas ražošanas izmaksas	24 195	19 737
	2 477 187	2 394 291

3. Pārdošanas izmaksas

Reklāmas izmaksas	19 438	29 762
Uzkrājums sliktiem un šaubīgiem pircēju un pasūtītāju parādiem	10 645	4 640
	30 083	34 402

4. Administrācijas izmaksas

Darba samaksa	199 373	194 606
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	46 211	42 034
Transporta izmaksas	10 625	7 716
Biroja uzturēšanas izmaksas	5 632	8 007
Komandējumu izdevumi	5 284	14 846
Ar saimniecisko darbību nesaistītās izmaksas	786	12 631
Reprezentācijas izmaksas	1 672	1 098
Revīzijas izmaksas	1 900	1 900
Degviela	8 324	9 022
Citas administrācijas izmaksas	24 003	21 308
	303 810	313 168

5. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2017	2016
	EUR	EUR
Ienākumi no dāvinājumiem	757 271	760 031
Pārējie ieņēmumi	458 065	99 365
	<u>1 215 336</u>	<u>859 396</u>

6. Krājumu atlikumi

Degviela	3 424	4 024
Gāze	403	437
Skābe	6 974	4 894
Mazgāšanas līdzeklis	12 294	6 702
	<u>23 095</u>	<u>16 057</u>

7. Pircēju un pasūtītāju parādi

Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	241 867	215 311
Uzkrājumi sliktiem un šaubīgiem pircēju un pasūtītāju parādiem	(12 330)	(5 370)
	<u>229 537</u>	<u>209 941</u>

8. Citi debitori

Akceptētais PVN	9 426	8 956
Norēķini ar personālu	8	2
Pārējie debitori	5 269	14 306
Pārmaksātie nodokļi	-	26
	<u>14 603</u>	<u>23 290</u>

9. Nākamo periodu izmaksas

Apdrošināšanas izmaksas	4 800	4 848
Laikrakstu abonēšana	717	843
Citas izmaksas		
	<u>5 517</u>	<u>5 691</u>

10. Nauda

Naudas līdzekļi bankā	185 570	169 008
Naudas līdzekļi kasē	270	363
	<u>185 840</u>	<u>169 371</u>

11. Pamatkapitāls

2017. 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.