# SIA „Liepājas RAS"

# starpperiodu pārskats par

# 2022. gada divpadsmit mēnešiem

# (01.01.2022. – 31.12.2022.)

Grobiņas pagasts, Dienvidkurzemes novads

2023

## 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 2022. gada 12 mēnešiem** ..... 11
**Pielikums** ..... 12

**Vadības ziņojums** (periods 2022. gada 12 mēneši)

**Darbības veids**

SIA "Liepājas RAS" (turpmāk – Sabiedrība) izveidota, lai realizētu dibinātāju intereses un uzdevumus atkritumu apsaimniekošanas un vides aizsardzības jomā. Sabiedrība īsteno vispārējo stratēģisko mērķi - nodrošināt videi draudzīgu, efektīvu atkritumu apsaimniekošanas pakalpojumu poligonā "Ķīvītes" un ilgtspējīgu atkritumu apsaimniekošanu Liepājas pilsētā un reģionā. Attīstīt reģionālo atkritumu apsaimniekošanas centru un sadarbību ar iesaistītajām pusēm.

Sabiedrība apsaimnieko reģionālo sadzīves atkritumu poligonu "Ķīvītes" Grobiņas pagastā un rekultivēto Liepājas pilsētas izgāztuvi "Šķēde", tādējādi nodrošinot Dienvidkurzemes un Liepājas atkritumu apsaimniekošanas reģiona atkritumu noglabāšanu, atkritumu priekšapstrādi pirms noglabāšanas un poligona gāzes ieguvi energošūnās.

Savu darbību Sabiedrība veic saskaņā ar atļauju A kategorijas piesārņojošai darbībai Nr.LI14IA0006.

Sabiedrība no poligona gāzes ražo un pārdod elektroenerģiju un siltumenerģiju, kā arī iznomā savu nekustamo īpašumu (zemi).

**Sabiedrības darbība pārskata periodā**

Sabiedrības ienākumi pārskata periodā ir 4 007 575 EUR . Pārskata perioda peļņa ir 261 541 EUR.

Salīdzinājumā ar iepriekšējo periodu, palielinājušies ienākumi no atkritumu pieņemšanas un elektroenerģijas realizācijas.

Ar 2022.gada 1.janvāri atbilstoši Dabas resursu likumā noteiktam, nodokļa likme par atkritumu apglabāšanu ir 80 EUR/t. Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisija ar 2020.gada 17.decembra lēmumu Nr.172 ir noteikusi maksu par sadzīves atkritumu apglabāšanu 66,38 EUR/t - no 2022.gada 1.janvāra līdz jauna tarifa spēkā stāšanās brīdim.

Sabiedrība turpināja savu interešu aizstāvību, izmantojot sabiedriskās organizācijas: Latvijas atkritumu saimniecības uzņēmumu asociācija (LASUA), Latvijas atkritumu saimniecības asociācija (LASA), Latvijas biogāzes asociācija.

Lai nodrošinātu kvalitatīvu atkritumu apsaimniekošanas pakalpojumu, Sabiedrības valdes loceklis vadīja Liepājas pilsētas domes izveidoto Atkritumu apsaimniekošanas konsultatīvo darba grupu.

Atbilstoši pašvaldību pilnvarojumiem, Sabiedrība turpināja veikt atkritumu tilpuma masas mērījumus.

Korporatīvās pārvaldības pilnveidošanai Sabiedrība desmito gadu piedalījās Ilgtspējas indeksā, ko organizē Korporatīvās ilgtspējas un atbildības institūts (InCSR), un atkārtoti ieguva Platīna kategorijas novērtējumu.

Sabiedrība pievienojās InCSR Ilgtspējas kodeksam, tādējādi apliecinot apņemšanos savā darbībā ievērot būtiskākos ilgtspējas principus – minimālā standarta ievērošana, patiesās ietekmes apzināšana un vadīšana, komunikācija par ilgtspējas centieniem, atbildība vērtību ķēdē, iespēja paust bažas par iespējamu maldināšanu.

Sabiedrība pievienojās arī iniciatīvai "Misija 0", kuras mērķis ir padarīt veselību un drošību par prioritārajām vērtībām gan ikvienā pamatdarbības posmā, gan mijiedarbībā ar sabiedrību.

Sabiedrība turpināja darbu, lai izstrādātu jauno "Dienvidkurzemes reģionālo atkritumu apsaimniekošanas plānu 2023. – 2027. gadam", un tā ietvaros 31.10.2022. īstenoja sabiedrisko apspriešanu par stratēģisko ietekmes uz vidi novērtējuma vides pārskatu un plānošanas dokumentu.

Sabiedrība īsteno Kohēzijas fonda projektu Nr. 5.2.1.2/21/I/003 "Divu fāzu sausās anaerobās fermentācijas sistēmas izveide poligonā "Ķīvītes" organisko atkritumu pārstrādei" 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" ietvaros. Projekta ietvaros pārskata periodā norisinājās būvdarbi.

Turpinot reģiona iedzīvotāju izglītošanu par vides aizsardzības jautājumiem, Sabiedrība īstenoja vairākas akcijas un konkursus - pirmsskolas izglītības iestādēm "Ūdens un atkritumi", vasaras šķirošanas akciju "Šķiro! Brauc! Laimē!", video konkursu skolēniem "Mana rīcība – mana atbildība", kā arī iedzīvotāju iesaistes akciju "Apturi maisiņu!".

Sabiedrības pārstāvji piedalījās sarunu festivāla "Lampa" organizētā diskusijā "Atkritumu šķirošanas piktogrammas Ziemeļvalstīs un Latvijā", ar mērķi pilnveidot izpratni un ieviest tās Dienvidkurzemes atkritumu apsaimniekošanas reģionā un arī valstī kopumā.

Sabiedrība piedalījās starptautiska nozares semināra "Latvijas zaļais kurss atkritumu saimniecībā" organizēšanā un norisē 25.-26.08.2022., kas vienuviet pulcēja vairāk kā 140 atkritumu apsaimniekošanas nozares pārstāvjus, VARAM, vadošos valsts institūciju pārstāvjus no Latvijas, Lietuvas un Beļģijas. Seminārs norisinājās sadarbībā ar LASUA, biedrību "Dzīvo zaļāk!".

Pārskata periodā veikts Energopārvaldības sistēmas uzraudzības audits, un tā atzīta par atbilstošu starptautiskajam standartam ISO 50 001:2018.

Pārskata periodā Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas (SPRK) padome apstiprināja Sabiedrības jauno sadzīves atkritumu apglabāšanas pakalpojuma tarifu, kas stājas spēkā 2023. gada 1. janvārī.

**Galvenie riski un neskaidrie apstākļi**

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

- pircēju un pasūtītāju parādiem;
- atkritumu sastāva izmaiņām;
- sadārdzinājumu inflācijas rezultātā (celtniecības darbos u.c.);
- atkritumu apsaimniekošanas reģionu robežu noteikšanu;
- reputāciju;
- karastāvokli Ukrainā.

**Nākotnes izredzes un turpmākā attīstība**

Sabiedrība aicina investorus/nomniekus infrastruktūras izmantošanā, kā arī 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, Dienvidkurzemes novads
2023. gada 28. februārī

## Paziņojums par vadības atbildību

Pamatojoties uz kapitālsabiedrības valdes rīcībā esošo informāciju, neauditētais divpadsmit mēnešu pārskats par periodu 01.01.2022. – 31.12.2022. 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, Dienvidkurzemes novads
2023. gada 28. februārī

## Peļņas vai zaudējumu aprēķins

| | | 2022.g. 12 mēneši EUR | 2021.g. 12 mēneši EUR |
|---|---|---|---|
| 1. | Neto apgrozījums | 3 449 878 | 3 169 288 |
| 2. | Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas | -3 324 876 | -3 095 860 |
| **3.** | **Bruto peļņa/(zaudējumi)** | **125 002** | **73 428** |
| 4. | Pārdošanas izmaksas | -22 964 | -29 377 |
| 5. | Administrācijas izmaksas | -392 238 | -317 429 |
| 6. | Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi | 557 697 | 523 394 |
| 10. | Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi | 3 723 | 944 |
| 12. | Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas | -9 679 | -9 101 |
| 13. | **Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem** | **261 541** | **241 859** |
| 14. | Uzņēmuma ienākuma nodoklis | - | - |
| **20.** | **Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi** | **261 541** | **241 859** |

## Bilance

| | 31.12.2022. EUR | 31.12.2021. EUR |
|---|---|---|
| **Aktīvs** | | |
| **Ilgtermiņa ieguldījumi** | **8 221 346** | **5 412 705** |
| **II. Pamatlīdzekļi:** | | |
| 1. Zemes gabali, ēkas, būves | 2 423 198 | 2 528 120 |
| 4. Pārējie pamatlīdzekļi | 2 474 894 | 2 771 883 |
| 5. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas | 3 289 745 | 86 643 |
| 6. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem | - | - |
| **Pamatlīdzekļi kopā:** | **8 187 837** | **5 386 646** |
| **Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:** | **33 509** | **26 059** |
| **III. Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi** | | |
| 6. Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori | 33 509 | 26 059 |
| **Apgrozāmie līdzekļi** | | |
| **I. Krājumi** | | |
| 1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli | 17 143 | 21 884 |
| 2. Avansa maksājumi par precēm | - | - |
| **Krājumi kopā:** | **17 143** | **21 884** |
| **III. Debitori:** | | |
| 1. Pircēju un pasūtītāju parādi | 375 418 | 399 898 |
| 4. Citi debitori | 251 191 | 9 090 |
| 7. Nākamo periodu izmaksas | 14 108 | 12 478 |
| **Debitori kopā:** | **640 717** | **421 466** |
| **IV Nauda:** | 428 907 | 1 070 125 |
| **Apgrozāmie līdzekļi kopā:** | **1 086 767** | **1 513 475** |
| **Aktīvu kopsumma** | **9 308 113** | **6 926 180** |

| | 31 12.2022. EUR | 31.12.2021. EUR |
|---|---|---|
| **Pasīvs** | | |
| **Pašu kapitāls:** | | |
| 1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls) | 920 881 | 920 881 |
| 6. Nesadalītā peļņa | | |
| a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa | 1 793 086 | 1 575 414 |
| b) pārskata gada nesadalītā peļņa | 261 541 | 241 859 |
| **Pašu kapitāls kopā:** | **2 975 508** | **2 738 154** |
| **Uzkrājumi** | | |
| 3. Citi uzkrājumi | 1 117 660 | 911 739 |
| **Uzkrājumi kopā** | **1 117 660** | **911 739** |
| **Kreditori:** | | |
| **Ilgtermiņa kreditori:** | | |
| 3. Aizņēmumi no kredītiestādēm | 889 074 | - |
| 13. Nākamo periodu ieņēmumi | 2 119 072 | 2 477 560 |
| **Ilgtermiņa kreditori kopā:** | **3 008 146** | **2 477 560** |
| **Īstermiņa kreditori:** | | |
| 5. No pircējiem saņemtie avansi | 1 499 952 | - |
| 6. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem | 63 585 | 170 391 |
| 10. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas | 255 153 | 245 561 |
| 11. Pārējie kreditori | 4 940 | 2 014 |
| 12. Nākamo periodu ieņēmumi | 358 488 | 358 488 |
| 13. Neizmaksātās dividendes | - | - |
| 14. Uzkrātās saistības | 24 681 | 22 273 |
| **Īstermiņa kreditori kopā:** | **2 206 799** | **798 727** |
| **Pasīvu kopsumma** | **9 308 113** | **6 926 180** |

## Naudas plūsmas pārskats

| | 2022.g. 12 mēneši EUR | 2021.g. 12 mēneši EUR |
|---|---|---|
| **I. Pamatdarbības naudas plūsma** | | |
| **1. Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem** | **261 541** | **241 859** |
| **Korekcijas:** | | |
| a) pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas | 530 292 | 530 952 |
| c) uzkrājumu veidošana | 205 921 | 223 031 |
| d) peļņa vai zaudējumi no ārvalstu valūtu kursu svārstībām | - | 6 119 |
| h) ilgtermiņa finanšu ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas | - | -12 941 |
| g) pārējie procentu un tamlīdzīgi ieņēmumi | -3 723 | - |
| i) procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas | 9 679 | 1 335 |
| **2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām** | **1 003 710** | **990 355** |
| **Korekcijas:** | | |
| a) debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums | -219 251 | 29 357 |
| b) krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums | 4 741 | -5 738 |
| c) parādu piegādātājiem un pārējiem kreditoriem pieaugums vai samazinājums | 1 045 856 | -219 839 |
| **3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma** | **1 835 056** | **794 135** |
| 4. Izdevumi procentu maksājumiem | -9 679 | -1 335 |
| 5. Izdevumi uzņēmuma ienākuma nodokļa maksājumiem | | - |
| **6. Pamatdarbības neto naudas plūsma** | **1 825 377** | **792 800** |
| **II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma** | | |
| 3. Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde | -3 331 483 | -258 750 |
| 4. Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas | | 12 941 |
| 7. Saņemtie procenti | | - |
| **9. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma** | **-3 331 483** | **-245 809** |
| **III. Finansēšanas darbības naudas plūsma** | | |
| 2. Saņemtie aizņēmumi | 889 074 | - |
| 3. Saņemtās subsīdijas, dotācijas vai ziedojumi | - | - |
| 4. Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai | - | 101 866 |
| 6. Izmaksātās dividendes | -24 186 | -8 870 |
| **7. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma** | **864 888** | **-110 736** |
| **IV. Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts** | **-** | **-6 119** |
| **V. Pārskata perioda neto naudas plūsma** | **-641 218** | **430 136** |
| **VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā** | **1 070 125** | **639 989** |
| **VII. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās** | **428 907** | **1 070 125** |

**Pašu kapitāla izmaiņu pārskats par 2022. gada 12 mēnešiem**

| | Pamatkapitāls EUR | Nesadalītā peļņa EUR | Kopā EUR |
|---|---|---|---|
| **Atlikums 2020. gada 31. decembrī** | **920 881** | **1 584 285** | **2 505 166** |
| 2021. gada 12 mēnešu peļņa | - | 241 859 | **241 859** |
| Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums | | -8 871 | **-8 871** |
| **Atlikums 2021.gada 31.decembrī** | **920 881** | **1 817 273** | **2 738 154** |
| **Atlikums 2021. gada 31. decembrī** | **920 881** | **1 817 273** | **2 738 154** |
| 2022. gada 12 mēnešu peļņa | - | 261 541 | **261 541** |
| Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums | | -24 187 | **-24 187** |
| **Atlikums 2022. gada 31.decembrī** | **920 881** | **2 054 627** | **2 975 508** |

## Pielikums

### 1. Neto apgrozījums

| | 2022.g. 12 mēneši EUR | 2021.g. 12 mēneši EUR |
|---|---|---|
| Ieņēmumi no sadzīves atkritumu pieņemšanas | 1 962 186 | 1 883 023 |
| Ieņēmumi no citu atkritumu pieņemšanas | 890 330 | 845 724 |
| Ieņēmumi no elektroenerģijas pārdošanas | 597 362 | 440 541 |
| | **3 449 878** | **3 169 288** |

### 2. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

| | | |
|---|---|---|
| Pamatlīdzekļu nolietojums | 530 292 | 530 952 |
| Darba samaksa | 442 329 | 414 801 |
| Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas | 101 503 | 94 666 |
| Materiālu, iepirkšana | 141 176 | 126 128 |
| Dabas resursu nodoklis | 1 058 915 | 894 554 |
| Sakaru izmaksas | 2 281 | 1 551 |
| Ekspluatācijas izmaksas | 212 929 | 214 752 |
| Elektrība | 71 625 | 90 012 |
| Konsultantu pakalpojumi | 31 207 | 10 153 |
| Poligona slēgšanas izmaksas | 7 140 | 7 410 |
| Vides aizsardzības izmaksas | 15 547 | 11 997 |
| Apdrošināšanas izmaksas | 20 608 | 20 238 |
| Elektroenerģijas nodoklis | 3 278 | 3 233 |
| Energošūnas pārrakšanas izmaksas | 198 781 | 217 572 |
| Pakalpojumi atkritumu sagatavošanai apglabāšanai | 449 654 | 428 722 |
| Citas ražošanas izmaksas | 37 611 | 29 119 |
| | **3 324 876** | **3 095 860** |

### 3. Pārdošanas izmaksas

| | | |
|---|---|---|
| Sabiedrības izglītošanas izmaksas | 20 278 | 27 111 |
| Uzkrājums sliktiem un šaubīgiem pircēju un pasūtītāju parādiem | 2 686 | 2 266 |
| | **22 964** | **29 377** |

### 4. Administrācijas izmaksas

| | | |
|---|---|---|
| Darba samaksa | 242 611 | 204 162 |
| Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas | 57 638 | 47 921 |
| Transporta izmaksas | 11 524 | 4 239 |
| Biroja uzturēšanas izmaksas | 12 210 | 6 851 |
| Komandējumu izdevumi | 11 672 | 1 755 |
| Ar saimniecisko darbību nesaistītās izmaksas | 980 | 1 157 |
| Reprezentācijas izmaksas | 5 571 | 3 782 |
| Revīzijas izmaksas | 2 500 | 2 200 |
| Degviela | 10 150 | 6 851 |
| Juridiskie pakalpojumi | 15 566 | 11 780 |
| Citas administrācijas izmaksas | 21 816 | 26 731 |
| | **392 238** | **317 429** |

## 5. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

| | 2022.g. 12 mēneši EUR | 2021.g. 12 mēneši EUR |
|---|---|---|
| Ienākumi no dāvinājumiem | 358 488 | 358 488 |
| Pārējie ieņēmumi | 199 209 | 151 965 |
| Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas | - | 12 941 |
| | **557 697** | **523 394** |

## 6. Krājumu atlikumi

| | | |
|---|---|---|
| Degviela | 7 164 | 9 227 |
| Smērvielas | 2 915 | 5 879 |
| Skābe | 774 | 16 |
| Mazgāšanas līdzeklis | 6 290 | 6 762 |
| | **17 143** | **21 884** |

## 7. Pircēju un pasūtītāju parādi

| | | |
|---|---|---|
| Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība | 393 998 | 416 690 |
| Uzkrājumi šaubīgiem pircēju un pasūtītāju parādiem | -18 580 | -16 792 |
| | **375 418** | **399 898** |

## 8. Citi debitori

| | | |
|---|---|---|
| Akceptētais PVN | 1 141 | 4 595 |
| Norēķini ar personālu | 11 | 6 |
| Pārējie debitori | 250 039 | 4 489 |
| Pārmaksātie nodokļi | - | - |
| | **251 191** | |

## 9. Nākamo periodu izmaksas

| | | |
|---|---|---|
| Apdrošināšanas izmaksas | 13 758 | 12 069 |
| Laikrakstu abonēšana | 350 | 409 |
| Citas izmaksas | - | - |
| | **14 108** | **12 478** |

## 10. Nauda

| | | |
|---|---|---|
| Naudas līdzekļi bankā | 428 572 | 1 069 761 |
| Naudas līdzekļi kasē | 335 | 364 |
| | **428 907** | **1 070 125** |

## 11. Pamatkapitāls

2022. 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.