

SIA „Liepājas RAS”

starpperiodu pārskats par

2023. gada trīs mēnešiem

(01.01.2023. – 31.03.2023.)

Grobiņas pagasts, Dienvidkurzemes novads

2023

Saturs

Vadības ziņojums.....	3
Paziņojums par vadības atbildību.....	6
Pelņas vai zaudējumu aprēķins	7
Bilance.....	8
Naudas plūsmas pārskats.....	10
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats par 2023. gada 3 mēnešiem.....	11
Pielikums	12

Vadības ziņojums (periode 2023. gada 3 mēneši)

Darbības veids

SIA “Liepājas RAS” (turpmāk – Sabiedrība) izveidota, lai realizētu dibinātāju intereses un uzdevumus atkritumu apsaimniekošanas un vides aizsardzības jomā.

Atbilstoši:

1. Liepājas pilsētas domes 2021.gada 21.janvāra lēmumam Nr.9/1 “Par pašvaldības līdzdalību kapitālsabiedrībās” 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.
2. Dienvidkurzemes novada pašvaldības domes 23.02.2023. sēdes lēmumam Nr. 182 - nodrošināt videi draudzīgu, efektīvu atkritumu apsaimniekošanas pakalpojumu poligonā "Ķīvītes" un ilgtspējīgu atkritumu apsaimniekošanu Dienvidkurzemes reģionā. Attīstīt reģionālo atkritumu apsaimniekošanas centru un sadarbību ar iesaistītajām pusēm.

Sabiedrība apsaimnieko reģionālo sadzīves atkritumu poligonus “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 1 031 132 EUR . Pārskata perioda peļņa ir 81 679 EUR.

Salīdzinājumā ar iepriekšējo periodu, palielinājušies ienākumi no atkritumu pieņemšanas.

Ar 2023.gada 1.janvāri atbilstoši Dabas resursu likumā noteiktam, nodokļa likme par atkritumu apglabāšanu ir 95 EUR/t. Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisija ar 2022.gada 24.novembra lēmumu Nr.260 ir noteikusi maksu par sadzīves atkritumu apglabāšanu 86,90 EUR/t - no 2023.gada 1.janvāra līdz jauna tarifa spēkā stāšanās brīdim.

Sabiedrība turpināja savu interešu aizstāvību, izmantojot sabiedriskās organizācijas - Latvijas atkritumu saimniecības uzņēmumu asociāciju, Latvijas atkritumu saimniecības asociāciju, Latvijas biogāzes asociāciju.

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

10.01.2023. Sabiedrība rīkoja sabiedrisko apspriešanu ietekmes uz vidi novērtējumam projektā “Jaunas atkritumu apglabāšanas krātuves un atkritumu apstrādes un uzglabāšanas laukuma izveide sadzīves atkritumu poligona “Ķīvītes” teritorijā”. Dalība tika nodrošināta gan klātienē, gan attālināti *Zoom* platformā.

Turpinājās “Dienvidkurzemes reģionālā atkritumu apsaimniekošanas plāna 2023.-2027. gadam” izstrāde, kā arī pašvaldību atkritumu apsaimniekošanas saistošo noteikumu projektu izstrāde, ko pārskata periodā kavēja aktualizētu Ministru kabineta noteikumu par atkritumu apsaimniekošanas reģioniem trūkums.

Sabiedrības pārstāvis piedalījās apvienotā iepirkumu komisijā, lai izstrādātu nolikumu un īstenotu kopīgu iepirkuma procedūru, izvēloties atkritumu apsaimniekotāju Dienvidkurzemes atkritumu apsaimniekošanas reģiona pašvaldību zonās.

Pārskata periodā turpinājās būvdarbi Sabiedrības īstenotajā Kohēzijas Fonda līdzfinansētajā projektā Nr.5.2.1.2/21/I/003 “Divu fāzu sausās anaerobas fermentācijas sistēmas izveide poligonā “Ķīvītes” organisko atkritumu pārstrādei”.

Publicitātes un vides izpratnes pilnveidošanai, pārskata periodā Sabiedrība uzsāka atvērto ekskursiju īstenošanu vienu reizi mēnesī, savukārt, *Junior Achievement* karjeras izglītības programmas ietvaros organizētā Ēnu dienā 2023 - Liepājas un Dienvidkurzemes novada skolēniem sniedza iespēju iepazīties ar dažādu profesiju pārstāvjiem Sabiedrībā.

Pārskata periodā no 24.03.2023. uzsāka nolietoto elektropreču vākšanas akciju skolēniem “Štepseles ceļojums”.

06.01.2023. Sabiedrība Valsts vides dienestā (VVD) iesniedza grozijumus A kategorijas piesārņojošās darbības atļaujas aktualizēšanai. Savukārt 17.03.2023. tika iesniegta VVD pieprasītā papildu informācija.

Pārskata periodā veikts ārējs Energopārvaldības sistēmas uzraudzības audits, kas apliecinā, ka izvirzītie mērķi ir sasniegti, un sistēma atzīta par atbilstošu starptautiskajam standartam ISO 50 001:2018.

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 25. maijā

Paziņojums par vadības atbildību

Pamatojoties uz kapitālsabiedrības valdes rīcībā esošo informāciju, neauditētais trīs mēnešu pārskats par periodu 01.01.2023. – 31.03.2023. 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 25. maijā

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

	2023.g. 3 mēneši EUR	2022.g. 3 mēneši EUR
1. Neto apgrozījums	900 455	807 059
2. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	-845 993	-791 559
3. Bruto peļņa/(zaudējumi)	54 462	15 500
4. Pārdošanas izmaksas	-3 592	-5 365
5. Administrācijas izmaksas	-91 769	-82 119
6. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	130 677	127 421
10. Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	2 938	503
12. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	-11 037	-565
13. Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem	81 679	55 375
14. Uzņēmuma ienākuma nodoklis	-	-
20. Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi	81 679	55 375

Bilance

	31.03.2023. EUR	31.12.2022. EUR
Aktīvs		
Ilgtermiņa ieguldījumi	10 569 222	9 197 945
II. Pamatlīdzekļi:		
1. Zemes gabali, ēkas, būves	2 384 432	2 423 198
6. Pārējie pamatlīdzekļi	2 438 503	2 474 894
7. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	4 900 796	3 294 615
8. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	810 426	971 729
Pamatlīdzekļi kopā:	10 534 157	9 164 436
 Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:	 35 065	 33 509
III. Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi		
6. Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori	35 065	33 509
Apgrozāmie līdzekļi		
I. Krājumi		
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	13 295	17 143
2. Avansa maksājumi par precēm	-	-
Krājumi kopā:	13 295	17 143
 III. Debitori:		
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	399 528	375 418
4. Citi debitori	1 650	1 485
7. Nākamo periodu izmaksas	6 447	14 108
Debitori kopā:	407 625	391 011
 IV Nauda:	 3 696 946	 428 907
 Apgrozāmie līdzekļi kopā:	 4 117 866	 837 061
 Aktīvu kopsumma	 14 687 088	 10 035 006

	31.03.2023. EUR	31.12.2022. EUR
Pasīvs		
Pašu kapitāls:		
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	920 881	920 881
6. Nesadalītā peļņa		
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	1 471 342	1 230 136
b) pārskata gada nesadalītā peļņa	81 679	241 207
Pašu kapitāls kopā:		
 Uzkrājumi		
3. Citi uzkrājumi	1 184 292	1 117 660
 Uzkrājumi kopā	1 184 292	1 117 660
Kreditori:		
 Ilgtermiņa kreditori:		
3. Aizņēmumi no kredītiestādēm	1 094 145	889 074
13. Nākamo periodu ieņēmumi	6 154 467	2 713 181
 Ilgtermiņa kreditori kopā:	7 248 612	3 602 255
 Īstermiņa kreditori:		
5. No pircējiem saņemti avansi	1 871 777	971 729
6. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	742 883	479 647
10. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	336 038	255 153
11. Pārējie kreditori	456 972	843 251
12. Nākamo periodu ieņēmumi	347 931	347 977
13. Neizmaksātās dividendes	-	-
14. Uzkrātās saistības	24 681	25 110
 Īstermiņa kreditori kopā:	3 780 282	2 922 867
Pasīvu kopsumma	14 687 088	10 035 006

Naudas plūsmas pārskats

	2023.g. 3 mēneši EUR	2022.g. 3 mēneši EUR
I. Pamatdarbības naudas plūsma		
1. Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	81 679	55 375
Korekcijas:		
a) pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	131 918	134 762
c) uzkrājumu veidošana	66 631	48 461
d) peļņa vai zaudējumi no ārvalstu valūtu kursu svārstībām		
h) ilgtermiņa finanšu ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas		
g) pārējie procentu un tamlīdzīgi ieņēmumi	-2 938	
i) procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	11 037	565
2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	288 327	239 163
Korekcijas:		
a) debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	-16 614	42 652
b) krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums	66 631	7 769
c) parādu piegādātājiem un pārējiem kreditoriem pieaugums vai samazinājums	4 448 178	-83 847
3. Bruto pamatlīdzekļu naudas plūsma	4 786 522	205 737
4. Izdevumi procentu maksājumiem	-11 037	-565
5. Izdevumi uzņēmuma ienākuma nodokļa maksājumiem	-	-
6. Pamatdarbības neto naudas plūsma	4 775 485	205 172
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
3. Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	-1 507 446	-98 537
4. Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas		
7. Saņemtie procenti		
9. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	-1 507 446	-98 537
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma		
2. Saņemtie aizņēmumi	-	-
3. Saņemtās subsīdijas, dotācijas vai ziedoņumi	-	-
4. Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	-	-
6. Izmaksātās dividendes	-	-
7. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	0	0
IV. Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts		
V. Pārskata perioda neto naudas plūsma	3 268 039	106 635
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā	428 907	1 070 125
VII. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	3 696 946	1 176 760

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats par 2023. gada 3 mēnešiem

	Pamatkapitāls EUR	Nesadalītā peļņa EUR	Kopā EUR
Atlikums 2021. gada 31. decembrī	920 881	1 817 272	2 738 153
2022. gada 3 mēnešu peļņa	-	55 375	55 375
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums			
Atlikums 2022. gada 31. martā	920 881	1 872 647	2 793 528
Atlikums 2022. gada 31. decembrī	920 881	1 471 343	2 392 224
2023. gada 3 mēnešu peļņa	-	81 679	81 679
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums			
Atlikums 2023. gada 31.martā	920 881	1 553 022	2 473 903

Pielikums

1. Neto apgrozījums

	2023.g. 3 mēneši EUR	2022.g. 3 mēneši EUR
Ieņēmumi no sadzīves atkritumu pieņemšanas	577 249	470 215
Ieņēmumi no citu atkritumu pieņemšanas	264 634	232 824
Ieņēmumi no elektroenerģijas pārdošanas	58 572	104 020
	900 455	807 059

2. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

Pamatlīdzekļu nolietojums	131 918	134 762
Darba samaksa	96 370	92 749
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	21 986	21 290
Materiālu, iepirkšana	41 021	33 987
Dabas resursu nodoklis	276 279	254 098
Sakaru izmaksas	456	549
Ekspluatācijas izmaksas	66 385	36 367
Elektrība	1 611	27 569
Konsultantu pakalpojumi	-	19 252
Poligona slēgšanas izmaksas	19 366	1 712
Vides aizsardzības izmaksas	1 312	862
Apdrošināšanas izmaksas	10 492	6 071
Elektroenerģijas nodoklis	779	679
Energošūnas pārrakšanas izmaksas	47 265	46 748
Pakalpojumi atkritumu sagatavošanai apglabāšanai	116 737	102 849
Citas ražošanas izmaksas	14 016	12 024
	845 993	791 559

3. Pārdošanas izmaksas

Sabiedrības izglītošanas izmaksas	3 592	5 365
Uzkrājums sliktiem un šaubīgiem pircēju un pasūtītāju parādiem	-	-
	3 592	5 365

4. Administrācijas izmaksas

Darba samaksa	58 661	52 973
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	13 838	12 496
Transporta izmaksas	1 302	2 215
Biroja uzturēšanas izmaksas	3 853	4 222
Komandējumu izdevumi	386	183
Ar saimniecisko darbību nesaistītās izmaksas	1 344	-
Reprezentācijas izmaksas	18	208
Revīzijas izmaksas	-	-
Degviela	1 871	1 962
Juridiskie pakalpojumi	3 620	3 562
Citas administrācijas izmaksas	6 876	4 298
	91 769	82 119

5. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2023.g. 3 mēneši EUR	2022.g. 3 mēneši EUR
Ienākumi no dāvinājumiem	86 983	89 622
Pārējie ieņēmumi	38 239	37 799
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	5 455	-
	130 677	127 421

6. Krājumu atlikumi

Degviela	4 114	5 066
Smērvielas	4 650	4 635
Skābe	3 319	1 642
Mazgāšanas līdzeklis	1 212	2 772
	13 295	14 115

7. Pircēju un pasūtītāju parādi

Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	418 108	379 580
Uzkrājumi šaubīgiem pircēju un pasūtītāju parādiem	-18580	-16 103
	399 528	363 477

8. Citi debitori

Akceptētais PVN	1 640	2 879
Norēķini ar personālu	10	36
Pārējie debitori	-	4 167
Pārmaksātie nodokļi	-	-
	1 650	7 082

9. Nākamo periodu izmaksas

Apdrošināšanas izmaksas	6 447	8 255
Laikrakstu abonēšana	-	-
Citas izmaksas	-	-
	6 447	8 255

10. Nauda

Naudas līdzekļi bankā	3 696 274	1176 008
Naudas līdzekļi kasē	672	752
	3 696 946	1 176 760

11. Pamatkapitāls

2023. 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.