SIA „Liepājas RAS"

starpperiodu pārskats par

2024. gada trīs mēnešiem

(01.01.2024. – 31.03.2024.)

Grobiņas pagasts, Dienvidkurzemes novads

2024

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 2024. gada 3 mēnešiem 11
Pielikums 12

Vadības ziņojums (periods 2024. 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 21.01.2021. 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 poligonu "Ķīvītes" Grobiņas pagastā un rekultivēto Liepājas pilsētas izgāztuvi Šķēdē, tādējādi nodrošinot Dienvidkurzemes atkritumu apsaimniekošanas reģiona atkritumu apglabāšanu, priekšapstrādi pirms apglabāšanas, tai skaitā, bioloģiski noārdāmo atkritumu pārstrādi un atkritumu gāzes ieguvi pārstrādes procesā. No iegūtās atkritumu gāzes Sabiedrība ražo un pārdod elektroenerģiju un siltumenerģiju, kā arī iznomā savu nekustamo īpašumu (zemi).

Savu darbību Sabiedrība veic saskaņā ar atļauju A kategorijas piesārņojošai darbībai Nr.LI14IA0006 (turpmāk – Atļauja).

Sabiedrības darbības ietvars ir ne tikai Latvijas un Eiropas Savienības normatīvie akti un politikas plānošanas dokumenti, bet tā vadās arī pēc korporatīvās pārvaldības principiem atbilstoši Korporatīvās pārvaldības kodeksam un labās prakses piemēriem, kā arī, Apvienoto Nāciju Organizācijas definētām labas pārvaldības pazīmēm un ilgtspējīgas attīstības mērķiem.

Sabiedrības darbība pārskata periodā

Sabiedrības ienākumi pārskata periodā ir 1 100 632 EUR . Pārskata perioda zaudējumi ir 106 821 EUR.

Salīdzinājumā ar iepriekšējo periodu, ir pieaudzis neto apgrozījums. Pārskata perioda zaudējumi skaidrojami ar ieņēmumu samazinājumu no elektroenerģijas realizācijas, pret plānoto 2024. gadā. Ieņēmumus no elektroenerģijas realizācijas ietekmēja biržas cenas samazinājums pret prognozēto. Pārsniegti plānotie ražošanas izdevumi, kas saistīts ar tehnikas un poligona ekspluatācijas izmaksu pieaugumu. Atbilstoši izmaiņām A kategorijas piesārņojošās darbības atļaujā, ir pieaudzis apglabājamo atkritumu apjoms un palielinājusies dabas resursa nodokļa likme par apglabājamiem atkritumiem, ar ko skaidrojams Dabas resursa nodokļa maksājuma pieaugums pret plānoto.

Ar 01.01.2024. atbilstoši Dabas resursu likumā noteiktam, nodokļa likme par atkritumu apglabāšanu ir 110 EUR/t. Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisija ar 11.12.2023. lēmumu Nr.150 noteica maksu par sadzīves atkritumu apglabāšanu 93,15 EUR/t. Tarifs ir spēkā no 01.01.2024. līdz 31.12.2024., vai līdz jauna tarifa apstiprināšanai.

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

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

Pārskata periodā noslēdzās pašvaldību izsludināts atklāts konkurss iepirkumam par "Sadzīves atkritumu apsaimniekošanu Dienvidkurzemes atkritumu apsaimniekošanas reģiona pašvaldību administratīvajās teritorijās", kura rezultātā no 1. maija atkritumu apsaimniekošanas pakalpojumu Dienvidkurzemes atkritumu apsaimniekošanas reģionā sniegs SIA "Eco Baltia vide" un PS "Vides pakalpojumi Liepājai". Sabiedrība līgumu ar klientiem pārslēgšanas laikā īstenoja visaptverošas komunikācijas un koordinēšanas un darbības.

Pārskata periodā valde nodrošināja Sabiedrības vidēja termiņa darbības stratēģijas 2024.-2026. gadam apstiprināšanu dalībnieku sapulcē, kā arī pretkorupcijas pasākumu plāna 2024. – 2026. gadam izstrādi.

Ņemot vērā, ka sabiedrības vides apziņas veicināšana ir viens no Sabiedrības nefinanšu mērķiem, laika posmā no 8. februāra līdz 29. martam Sabiedrība īstenoja ikgadējo akciju "Štepseles ceļojums", kuras ietvaros aicināja skolēnus vākt nolietotās elektroiekārtas, tādējādi pievēršot uzmanību videi kaitīgo preču pareizai un drošai apsaimniekošanai, vides aizsardzībai.

Sadarbībā ar Liepājas Valsts tehnikuma Ekopadomi, Sabiedrība organizēja meistarklasi "Džempera otrā dzīve", kur veltot uzmanību apģērbu atkritumu tēmai un tā otrreizējai pārstrādei, dalībnieki pārveidoja novalkātos par mājdzīvnieku guļvietām.

Sabiedrība piedalījās Liepājas Kultūras pārvaldes organizētā pasākumā "Izgaismotā Liepāja", ar darbinieku iniciatīvas rezultātā, no atkritumiem, izveidoto skulptūru "Radības vāks".

Sabiedrība iesaistījās Junior Achievement karjeras izglītības programmas ietvaros organizētā "Ēnu dienā 2024".

Sabiedrība pastāvīgi informēja vietējo kopienu savā tīmekļvietnē www.liepajasras.lv, sociālos medijos, radio un TV raidījumos.

Pārskata periodā veikts Energopārvaldības sistēmas uzraudzības audits, izvirzītie mērķi ir sasniegti un sistēma atzīta par atbilstošu starptautiskajam standartam ISO 50001:2018.

Galvenie riski un neskaidrie apstākļi

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

- pircēju un pasūtītāju parādiem;
- atkritumu sastāva izmaiņām;
- VVD prasību pamatotību un to izpildi;
- 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
2024. gada 8. maijā

Paziņojums par vadības atbildību

Pamatojoties uz kapitālsabiedrības valdes rīcībā esošo informāciju, neauditētais trīs mēnešu pārskats par periodu 01.01.2024. – 31.03.2024. 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
2024. gada 8. maijā

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

		2024.g. 3 mēneši EUR	2023.g. 3 mēneši EUR
1.	Neto apgrozījums	909 600	900 455
2.	Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	-1 052 156	-845 993
3.	**Bruto peļņa/(zaudējumi)**	**-142 556**	**54 462**
4.	Pārdošanas izmaksas	- 5909	-3 592
5.	Administrācijas izmaksas	-112 247	-91 769
6.	Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	191 032	130 677
10.	Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	1 893	2 938
12.	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	-39 434	-11 037
13.	**Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem**	**-106 821**	**81 679**
14.	Uzņēmuma ienākuma nodoklis	-	-
20.	**Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi**	**-106 821**	**81 679**

Bilance

	31.03 2024. EUR	31.12.2023. EUR
Aktīvs		
Ilgtermiņa ieguldījumi	**13 617 709**	**13 695 209**
II. Pamatlīdzekļi:		
1. Zemes gabali, ēkas, būves	9 532 754	9 645 291
6. Pārējie pamatlīdzekļi	3 976 651	3 681 693
7. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	9 940	9 790
8. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	-	-
Pamatlīdzekļi kopā:	**13 519 345**	**13 614 746**
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:	**98 364**	**80 463**
III. Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi		
6. Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori	98 364	80 463
Apgrozāmie līdzekļi		
I. Krājumi		
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	17 372	25 914
2. Avansa maksājumi par precēm	-	-
Krājumi kopā:	**17 372**	**25 914**
III. Debitori:		
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	404 913	363 647
4. Citi debitori	1 313	2 681
7. Nākamo periodu izmaksas	12 905	21 219
Debitori kopā:	**419 131**	**387 547**
IV Nauda:	1 054 898	652 347
Apgrozāmie līdzekļi kopā:	**1 491 401**	**1 065 808**
Aktīvu kopsumma	**15 109 110**	**14 761 017**

	31.03.2024. EUR	31.12.2023. EUR
Pasīvs		
Pašu kapitāls:		
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	920 881	920 881
6. Nesadalītā peļņa		
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	1 209 499	1 447 221
b) pārskata gada peļņa vai zaudējumi	-106 821	-237 723
Pašu kapitāls kopā:	**2 023 559**	**2 130 379**
Uzkrājumi		
3. Citi uzkrājumi	1 389 174	1 368 090
Uzkrājumi kopā	**1 389 174**	**1 368 090**
Kreditori:		
Ilgtermiņa kreditori:		
3. Aizņēmumi no kredītiestādēm	2 534 169	1 293 207
4. Citi aizņēmumi	197 493	192 054
13. Nākamo periodu ieņēmumi	7 410 689	7 586 292
Ilgtermiņa kreditori kopā:	**10 142 351**	**9 071 553**
Īstermiņa kreditori:		
3. Aizņēmumi no kredītiestādēm	326 989	326 698
4. Citi aizņēmumi	15 134	27 357
6. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	53 837	68 638
10. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	486 686	339 145
11. Pārējie kreditori	45 000	828 663
12. Nākamo periodu ieņēmumi	598 870	572 984
13. Neizmaksātās dividendes	-	-
14. Uzkrātās saistības	27 510	27 510
Īstermiņa kreditori kopā:	**1 554 026**	**2 190 995**
Pasīvu kopsumma	**15 109 110**	**14 761 017**

Naudas plūsmas pārskats

	2024.g. 3 mēneši EUR	2023.g. 3 mēneši EUR
I. Pamatdarbības naudas plūsma		
1. Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	**-106 821**	**81 679**
Korekcijas:		
a) pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	237 107	131 918
c) uzkrājumu veidošana	21 085	66 631
d) peļņa vai zaudējumi no ārvalstu valūtu kursu svārstībām		
h) ilgtermiņa finanšu ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas		
g) pārējie procentu un tamlīdzīgi ieņēmumi	-1 893	-2 938
i) procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	39 434	11 037
2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	**188 912**	**288 327**
Korekcijas:		
a) debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	-14 801	-16 614
b) krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums	8 542	66 631
c) parādu piegādātājiem un pārējiem kreditoriem pieaugums vai samazinājums	-557 501	4 448 178
3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma	**-374 848**	**4 786 522**
4. Izdevumi procentu maksājumiem	-39 434	-11 037
5. Izdevumi uzņēmuma ienākuma nodokļa maksājumiem	-	-
6. Pamatdarbības neto naudas plūsma	**-414 282**	**4 775 485**
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
3. Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	-419 529	-1 507 446
4. Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas		
7. Saņemtie procenti	1 893	
9. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	**-417 636**	**-1 507 446**
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma		
2. Saņemtie aizņēmumi	1 323 000	-
3. Saņemtās subsīdijas, dotācijas vai ziedojumi	-	-
4. Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	-88 531	-
6. Izmaksātās dividendes	-	-
7. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	**1 234 469**	**0**
IV. Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts		
V. Pārskata perioda neto naudas plūsma	**402 551**	**3 268 039**
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā	**652 347**	**428 907**
VII. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	**1 054 898**	**3 696 946**

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats par 2024. gada 3 mēnešiem

	Pamatkapitāls EUR	Nesadalītā peļņa EUR	Kopā EUR
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**
Atlikums 2023. gada 31. decembrī	**920 881**	**1 209 499**	**2 130 380**
2024. gada 3 mēnešu zaudējumi	-	-106 821	**-106 821**
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums			
Atlikums 2024. gada 31.martā	**920 881**	**1 102 678**	**2 023 559**

Pielikums

1. Neto apgrozījums

	2024.g. 3 mēneši EUR	2023.g. 3 mēneši EUR
Ieņēmumi no sadzīves atkritumu pieņemšanas	600 672	577 249
Ieņēmumi no citu atkritumu pieņemšanas	266 505	264 634
Ieņēmumi no elektroenerģijas pārdošanas	42 423	58 572
	909 600	**900 455**

2. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

Pamatlīdzekļu nolietojums	237 107	131 918
Darba samaksa	112 352	96 370
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	25 949	21 986
Materiālu, iepirkšana	46 425	41 021
Dabas resursu nodoklis	406 029	276 279
Sakaru izmaksas	424	456
Ekspluatācijas izmaksas	50 079	66 385
Elektrība	6 377	1 611
Konsultantu pakalpojumi	5 385	-
Poligona slēgšanas izmaksas	21 085	19 366
Vides aizsardzības izmaksas	897	1 312
Apdrošināšanas izmaksas	13 626	10 492
Elektroenerģijas nodoklis	761	779
Energošūnas pārrakšanas izmaksas	-	47 265
Pakalpojumi atkritumu sagatavošanai apglabāšanai	116 286	116 737
Citas ražošanas izmaksas	9 374	14 016
	1 052 156	**845 993**

3. Pārdošanas izmaksas

Sabiedrības izglītošanas izmaksas	5 509	3 592
Uzkrājums sliktiem un šaubīgiem pircēju un pasūtītāju parādiem	-	-
	5 509	**3 592**

4. Administrācijas izmaksas

Darba samaksa	72 279	58 661
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	16 485	13 838
Transporta izmaksas	1 233	1 302
Biroja uzturēšanas izmaksas	4 684	3 853
Komandējumu izdevumi	1 324	386
Ar saimniecisko darbību nesaistītās izmaksas	-	1 344
Reprezentācijas izmaksas	172	18
Revīzijas izmaksas	-	-
Degviela	1 685	1 871
Juridiskie pakalpojumi	10 213	3 620
Citas administrācijas izmaksas	4 172	6 876
	112 247	**91 769**

5. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	2024.g. 3 mēneši EUR	2023.g. 3 mēneši EUR
Ienākumi no dāvinājumiem	149 717	86 983
Pārējie ieņēmumi	41 315	38 239
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	-	5 455
	191 032	**130 677**

6. Krājumu atlikumi	31.03.2024.	31.12.2023.
Degviela	2 168	8 171
Smērvielas	3 429	4 953
Skābe	6 734	6 818
Mazgāšanas līdzeklis	5 041	5 972
	17 372	**25 914**

7. Pircēju un pasūtītāju parādi

Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	408 953	367 687
Uzkrājumi šaubīgiem pircēju un pasūtītāju parādiem	-4 040	-4 040
	404 913	**363 647**

8. Citi debitori

Akceptētais PVN	1 279	2 626
Norēķini ar personālu	34	55
Pārējie debitori	-	-
Pārmaksātie nodokļi	-	-
	1 313	**2 681**

9. Nākamo periodu izmaksas

Apdrošināšanas izmaksas	12 905	20 247
Laikrakstu abonēšana	-	972
Citas izmaksas	-	-
	12 905	**21 219**

10. Nauda

	1 053 501	428 572
Naudas līdzekļi bankā		
Naudas līdzekļi kasē	1 397	335
	1 054 898	**652 347**

11. Pamatkapitāls

2024. 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.