SIA „Liepājas RAS"

starpperiodu pārskats par

2024. gada sešiem mēnešiem

(01.01.2024. – 30.06.2024.)

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 6 mēnešiem 11
Pielikums 12

Vadības ziņojums (periods 2024. gada 6 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 2 297 922 EUR . Pārskata perioda zaudējumi ir 308 265 EUR.

Salīdzinājumā ar iepriekšējo periodu, ir pieaudzis neto apgrozījums. Pārskata perioda zaudējumi skaidrojami ar ieņēmumu samazinājumu no elektroenerģijas realizācijas un atkritumu pieņemšanas, pret plānoto 2024. gadā. Ieņēmumus no elektroenerģijas realizācijas ietekmēja biržas cenas samazinājums pret prognozēto, savukārt ieņēmumus no atkritumu pieņemšanas ietekmē izskatīšanai SPRK iesniegtai, bet vēl neapstiprinātais sadzīves atkritumu apglabāšanas pakalpojumu tarifs. Pārsniegti plānotie ražošanas izdevumi, kas saistīts ar tehnikas, bioloģisko atkritumu pārstrādes rūpnīcas 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.

Noslēdzās pašvaldību izsludināts atklāts konkurss iepirkumam par "Sadzīves atkritumu apsaimniekošanu Dienvidkurzemes atkritumu apsaimniekošanas reģiona pašvaldību administratīvajās teritorijās", kura rezultātā no 01.05.2024. atkritumu apsaimniekošanas pakalpojumu Dienvidkurzemes atkritumu apsaimniekošanas reģionā sniedz 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, un uzsāka to īstenošanu.

Sabiedrība 13.05.2024. iesniedza Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijai izskatīšanai sadzīves atkritumu apglabāšanas pakalpojuma tarifa projektu. Tarifa izmaiņas ir saistītas ar izmaiņām poligonā notiekošajos procesos, kas vērsti uz Latvijas un Eiropas Savienības noteikto mērķu sasniegšanu atkritumu apsaimniekošanas nozarē, tai skaitā, uz apglabājamo atkritumu samazināšanu, ietekmes uz vidi samazināšanas izmaksām, personāla izmaksām, sabiedrības izglītības izmaksām.

Īstenojot atklātu un caurspīdīgu pārvaldību un komunikāciju, Sabiedrība sagatavoja un publiskoja ikgadējo nefinanšu ziņojumu, kas pieejams arī Sabiedrības tīmekļvietnē https://liepajasras.lv/strategija-notikumi-lv/sia-liepajas-ras-ilgtspejas-parskats-par-2023-gadu/ .

Sabiedrība pastāvīgi informēja vietējo kopienu savā tīmekļvietnē www.liepajasras.lv, sociālos medijos, radio un TV raidījumos, kā arī īstenoja un piedalījās vairākos vietējās kopienas iesaistes un izglītošanas pasākumos, to skaitā, ikgadējā nolietoto elektroiekārtu nodošanas akcijā izglītības iestādēm "Štepseles ceļojums", sadarbībā ar Liepājas Valsts tehnikuma Ekopadomi meistarklasē "'Džempera otrā dzīve", piedalījās Liepājas Kultūras pārvaldes organizētā pasākumā "Izgaismotā Liepāja", Junior Achievement karjeras izglītības programmas ietvaros organizētā "Ēnu dienā 2024",

Muzeju naktī ar Nenovērtēto lietu muzeja programmu "neļauj savai zinātkārei gulēt – atmodini to Muzeju naktī", Karostas festivālā u.c. .

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 7. augustā

Paziņojums par vadības atbildību

Pamatojoties uz kapitālsabiedrības valdes rīcībā esošo informāciju, neauditētais sešu mēnešu pārskats par periodu 01.01.2024. – 30.06.2024. 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 7. augustā

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

		2024.g. 6 mēneši EUR	2023.g. 6 mēneši EUR
1.	Neto apgrozījums	1 909 118	1 826 164
2.	Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	-2 279 158	-1 795 799
3.	**Bruto peļņa/(zaudējumi)**	**-370 040**	**30 365**
4.	Pārdošanas izmaksas	-16 494	-9 695
5.	Administrācijas izmaksas	-224 583	-198 874
6.	Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	388 804	269 153
10.	Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	2 999	3 320
12.	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	-88 838	-24 538
13.	**Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem**	**-308 152**	**69 731**
14.	Uzņēmuma ienākuma nodoklis	-113	-
20.	**Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi**	**-308 265**	**69 731**

Bilance

	30.06 2024. EUR	31.12.2023. EUR
Aktīvs		
Ilgtermiņa ieguldījumi		
II. Pamatlīdzekļi:		
1. Zemes gabali, ēkas, būves	9 420 217	9 645 291
4. Pārējie pamatlīdzekļi	3 946 215	3 681693
5. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	9 940	9 790
6. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	-	277 972
Pamatlīdzekļi kopā:	**13 376 372**	**13 614 746**
III. Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi		
6. Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori	119 449	80 463
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:	**13 495 821**	**13 695 209**
Apgrozāmie līdzekļi		
I. Krājumi		
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	31 498	25 914
4. Avansa maksājumi par krājumiem	-	-
Krājumi kopā:	**31 498**	**25 914**
III. Debitori:		
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	581 081	363 647
4. Citi debitori	8 561	2 681
7. Nākamo periodu izmaksas	18 789	21 219
Debitori kopā:	**608 431**	**387 547**
IV Nauda:	1 791 561	652 347
Apgrozāmie līdzekļi kopā:	**2 431 490**	**1 065 808**
Aktīvu kopsumma	**15 927 311**	**14 761 017**

	30.06.2024. 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	-308 265	-237 723
Pašu kapitāls kopā:	**1 822 115**	**2 130 379**
Uzkrājumi		
3. Citi uzkrājumi	1 414 722	1 368 090
Uzkrājumi kopā:	**1 414 722**	**1 368 090**
Kreditori:		
Ilgtermiņa kreditori:		
3. Aizņēmumi no kredītiestādēm	2 452 422	1 293 207
4. Citi aizņēmumi	549 869	192 054
13. Nākamo periodu ieņēmumi	7 860 971	7 586 292
Ilgtermiņa kreditori kopā:	**10 863 262**	**9 071 553**
Īstermiņa kreditori:		
3. Aizņēmumi no kredītiestādēm	326 989	326 698
4. Citi aizņēmumi	138 249	27 357
5. No pircējiem saņemtie avansi	-	-
6. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	135 682	68 638
10. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	564 972	339 145
11. Pārējie kreditori	38 086	828 663
12. Nākamo periodu ieņēmumi	598 870	572 984
14. Uzkrātās saistības	24 364	27 510
Īstermiņa kreditori kopā:	**1 827 212**	**2 190 995**
Pasīvu kopsumma	**15 927 311**	**14 761 017**

Naudas plūsmas pārskats

	2024.g. 6 mēneši EUR	2023.g. 6 mēneši EUR
I. Pamatdarbības naudas plūsma		
1. Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	**-308 152**	**69 731**
Korekcijas:		
a) pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	477 144	264 842
c) uzkrājumu veidošana	46 632	132 608
d) peļņa vai zaudējumi no ārvalstu valūtu kursu svārstībām	-	-
h) ilgtermiņa finanšu ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	453 371	-
g) pārējie procentu un tamlīdzīgi ieņēmumi	-2 999	-3 320
i) procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	88 838	24 538
2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	**754 834**	**488 399**
Korekcijas:		
a) debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	-217 434	-26 080
b) krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums	-5 584	-9 932
c) parādu piegādātājiem un pārējiem kreditoriem pieaugums vai samazinājums	-331 908	4 744 542
3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma	**199 908**	**5 196 929**
4. Izdevumi procentu maksājumiem	-88 838	-24 538
5. Izdevumi uzņēmuma ienākuma nodokļa maksājumiem	-113	-
6. Pamatdarbības neto naudas plūsma	**110 957**	**5 172 391**
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
3. Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	-966 963	-3 549 734
4. Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	-626	5 455
7. Saņemtie procenti	2 999	-
9. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	**-964 590**	**-3 544 279**
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma		
2. Saņemtie aizņēmumi	1 556 342	205 074
3. Saņemtās subsīdijas, dotācijas vai ziedojumi	600 000	-
4. Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	-163 495	-
6. Izmaksātās dividendes	-	-24 121
7. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	**1 992 847**	**180 923**
IV. Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	-	-
V. Pārskata perioda neto naudas plūsma	**1 139 214**	**1 809 062**
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā	**652 347**	**428 907**
VII. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	**1 791 561**	**2 237 969**

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats par 2024. gada 6 mēnešiem

	Pamatkapitāls EUR	Nesadalītā peļņa EUR	Kopā EUR
Atlikums 2022. gada 31. decembrī	**920 881**	**1 471 343**	**2 392 224**
2023. gada 6 mēnešu peļņa	-	69 731	**69 731**
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums		-24 121	**-24 121**
Atlikums 2022.gada 30.jūnijā	**920 881**	**1 870 344**	**2 791 224**
Atlikums 2023. gada 31. decembrī	**920 881**	**1 209 498**	**2 130 379**
2024. gada 6 mēnešu zaudējumi	-	-308 265	**-308 265**
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums		1	**1**
Atlikums 2024. gada 30.jūnijā	**920 881**	**901 234**	**1 822 115**

Pielikums

1. Neto apgrozījums

	2024.g. 6 mēneši EUR	2023.g. 6 mēneši EUR
Ieņēmumi no sadzīves atkritumu pieņemšanas	1 229 129	1 185 742
Ieņēmumi no citu atkritumu pieņemšanas	603 242	539 850
Ieņēmumi no elektroenerģijas pārdošanas	76 747	100 572
	1 909 118	**1 826 164**

2. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

Pamatlīdzekļu nolietojums	477 144	264 842
Darba samaksa	232 666	212 099
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	54 044	48 760
Materiālu iepirkšana	68 208	68 748
Dabas resursu nodoklis	897 957	563 691
Sakaru izmaksas	907	975
Ekspluatācijas izmaksas	146 757	204 945
Elektrība	18 761	6 491
Konsultantu pakalpojumi	13 015	7 200
Poligona slēgšanas izmaksas	46 632	38 542
Vides aizsardzības izmaksas	2 995	10 421
Apdrošināšanas izmaksas	40 144	13 325
Elektroenerģijas nodoklis	1 354	1 471
Energošūnas pārrakšanas izmaksas	-	94 065
Pakalpojumi atkritumu sagatavošanai apglabāšanai	239 161	238 908
Citas ražošanas izmaksas	39 413	21 316
	2 279 158	**1 795 799**

3. Pārdošanas izmaksas

Sabiedrības izglītošanas izmaksas	16 494	9 695
Uzkrājums sliktiem un šaubīgiem pircēju un pasūtītāju parādiem	-	-
	16 494	**9 695**

4. Administrācijas izmaksas

Darba samaksa	143 444	130 801
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	32 721	30 856
Transporta izmaksas	6 447	4 757
Biroja uzturēšanas izmaksas	6 286	5 705
Komandējumu izdevumi	5 576	1 817
Ar saimniecisko darbību nesaistītās izmaksas	454	1 361
Reprezentācijas izmaksas	3 230	48
Revīzijas izmaksas	-	-
Degviela	3 692	3 656
Juridiskie pakalpojumi	15 766	7 240
Citas administrācijas izmaksas	6967	12 633
	224 583	**198 874**

5. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2024.g. 6 mēneši EUR	2023.g. 6 mēneši EUR
Ienākumi no dāvinājumiem	299 435	173 965
Pārējie ieņēmumi	89 369	89 733
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	-	5 455
	388 804	**269 153**

6. Krājumu atlikumi

	30.06.2024.	31.12.2023.
Degviela	3 329	8 171
Smērvielas	10 302	4 953
Skābe	7 416	6 818
Mazgāšanas līdzeklis	10 451	5 972
	31 498	**25 914**

7. Pircēju un pasūtītāju parādi

Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	585 121	367 687
Uzkrājumi šaubīgiem pircēju un pasūtītāju parādiem	-4 040	-4 040
	581 081	**363 647**

8. Citi debitori

Akceptētais PVN	8 547	2 626
Norēķini ar personālu	14	55
Pārējie debitori	-	-
Pārmaksātie nodokļi	-	-
	8 561	**2 681**

9. Nākamo periodu izmaksas

Apdrošināšanas izmaksas	18 789	20 247
Laikrakstu abonēšana	-	972
Citas izmaksas	-	-
	18 789	**21 219**

10. Nauda

Naudas līdzekļi bankā	1 790 897	652 012
Naudas līdzekļi kasē	664	335
	1 791 561	**652 347**

11. Pamatkapitāls

2024. gada 30.jūnijā 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.