

SIA “Līgatnes komunālserviss”

zvērināta revidenta nepārbaudīts

starpperiodu pārskats

par 2022. gada sešiem mēnešiem

Starpperiodu (2022. gada 1.pusgads) vadības ziņojums

1. Informācija par sabiedrību un darbības veidiem

SIA “Līgatnes komunālserviss” (turpmāk - Sabiedrība) ir plaša profila komunālo un servisa pakalpojumu Cēsu novada domes uzņēmums, kas sniedz pakalpojumus Līgatnes apvienības administratīvās teritorijas iedzīvotājiem.

Sabiedrības pamatkapitāls ir EUR 1 417 840,- (Viens miljons četri simti septiņpadsmit tūkstoši astoņi simti četrdesmit eiro).

100% Sabiedrības kapitāla daļu turētājs ir Cēsu novada dome.

Sabiedrības pamatdarbības veidi ir:

- siltumenerģijas piegāde un realizācija atbilstoši normatīvajos aktos paredzētajai kārtībai;
- aukstā ūdens piegāde un pieslēgums kanalizācijai, t.sk., dzeramā ūdens piegāde, dzeramā ūdens ieguve un ražošana, no ūdens vada tīkla piegādātā dzeramā ūdens realizācija;
- notekūdeņu savākšana, attīrīšana un novadīšana;
- kanalizācijas pakalpojumu nodrošināšana;
- siltumapgādes, ūdensapgādes un kanalizācijas tīklu un infrastruktūras, kas izmantojama sabiedrisko pakalpojumu sniegšanai, uzturēšana, apkalpošana, atjaunošana un rekonstrukcija;
- lietus kanalizācijas tīklu apkalpošana, remonts un uzturēšana;
- administratīvās teritorijas labiekārtošanas un sanitārās tīrības nodrošināšana;
- ielu, ceļu un laukumu būvniecība, rekonstruēšana un uzturēšana;
- ielu, laukumu un citu publiskajai lietošanai paredzētu teritoriju apgaismošanas nodrošināšana;
- parku, skvēru un zaļo zonu ierīkošana un uzturēšana;
- kapsētu un beigto dzīvnieku apbedīšanas vietu izveidošana un uzturēšana.

2. Īss Sabiedrības darbības apraksts pārskata periodā

Sabiedrība 2022. gada 1.pusgadā Cēsu novada Līgatnes apvienības administratīvajā teritorijā, ir sekmīgi nodrošinājusi no likuma „Par pašvaldībām” 15. panta pirmās daļas 1.punkta un 2. punkta izrietošu uzdevumu - komunālo un administratīvās teritorijas sanitārās tīrības pakalpojumu – sniegšanu un attīstību, kā arī nepārtraukti ir nodrošinājusi kvalitatīvu labiekārtošanas un servisa pakalpojumu sniegšanu novada iedzīvotājiem. Sabiedrība pildījusi Cēsu novada Līgatnes apvienības pasūtījumu zaļo zonu apsaimniekošanas ziņā, ņemot vērā pašvaldības attīstības plānus, epidemioloģisko situāciju, ikgadējos pasākumus, nosacījumus un finansējuma apjomu. Sabiedrības tehniskās bāzes iespējas ir apmierinošas un pietiekošas regulārai un kvalitatīvai pašvaldības pasūtījuma izpildei. Sabiedrība nodrošinājusi četru kapsētu apsaimniekošanu Līgatnes apvienības administratīvajā teritorijā. 2022. gadā Sabiedrība nodrošinājusi pārceltuves darbību pār Gauju. Sabiedrība, veicot saimniecisko darbību, Līgatnes apvienības administratīvajā teritorijā nodrošinājusi galveno ielu apgaismošanas tīklu apsaimniekošanu, elektrokomunikāciju uzturēšanas un remonta pakalpojumus. Pašvaldībām nav obligātas prasības savā teritorijā nodrošināt sabiedriskās pirts darbību, jo Sociālo

pakalpojumu un sociālās palīdzības likums to neparedz, tomēr iedzīvotāju aptaujas liecina, ka šāds sociālais pakalpojums iedzīvotājiem joprojām ir nepieciešams, tādēļ pašvaldība deleģējusi Sabiedrībai apsaimniekot novada sabiedrisko pirti.

3. Darbības finansiālie rezultāti

Pārskata periodā no 01.01.2022. līdz 30.06.2022. Sabiedrības kopējais neto apgrozījums sasniedza EUR 477 272 un tas ir palielinājies par 22% jeb EUR 87 077, salīdzinot ar 2021. gada attiecīgā perioda neto apgrozījumu. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas veido EUR 375 650 un tās ir bijušas par 3% jeb EUR 9 296 lielākas nekā 2021. gada attiecīgā pārskata periodā, kas lielā mērā skaidrojams ar energoresursu cenu kāpumu. Administrācijas izmaksas 2022. gada 1.pusgadā ir bijušas par 11% lielākas nekā 2021. gada 1. pusgadā.

Sabiedrība 2022. gada 1. pusgadā ir strādājusi ar peļņu EUR 32 440 apmērā.

Sabiedrības ieņēmumu struktūra 2022. gada 1.pusgadā ir bijusi sekojoša:

- siltumenerģijas piegāde un realizācija 35%,
- ūdens piegāde, notekūdeņu savākšana, attīrīšana un novadīšana, kanalizācijas pakalpojumu nodrošināšana 19%,
- pārējie servisa un labiekārtošanas pakalpojumi 46%.

Sabiedrības kopējie aktīvi 2022. gada 1.pusgada beigās, salīdzinot ar gada sākumu, samazinājās par EUR 24 671 jeb 1,6 %. Izmaiņas galvenokārt saistītas ar ilgtermiņa ieguldījumu samazināšanos par EUR 33 734 jeb 2,5%, debitoru samazināšanos par EUR 5 976 jeb 4,3% un naudas līdzekļu palielinājumu par EUR 12 523 jeb 22,4%. 2022. gada 1.pusgadā par EUR 57 111 jeb 19,8% samazinājās Sabiedrības saistības, perioda beigās sasniedzot EUR 230 756. Pašu kapitāls palielinājies par EUR 33 440 jeb 2,6% un 2022. gada 30. jūnijā veidoja EUR 1 300 753.

4. Finanšu rādītāju analīze

Sabiedrības saimnieciskās darbības finansiālās rentabilitātes un stabilitātes rādītāji pārskata periodā ir vērtējami kā labi. Pārskata perioda likviditātes rādītāji liecina par Sabiedrības darbības stabilitāti. Kopējās likviditātes rādītājs 2022. gada pārskata periodā ir 1,18, tekošās likviditātes rādītājs ir 1,1, absolūtās likviditātes rādītājs ir 0,37. Sabiedrība neatrodas nevienā tiesvedības procesā, kas varētu nākotnē ietekmēt likviditātes rādītājus. Bruto rentabilitātes rādītājs pārskata periodā ir 21,3%. Neto peļņas rentabilitāte ir bijusi pozitīva +6,8%, EBITDA rentabilitāte pārskata periodā ir 14,2%. Aktīvu atdeves (ROA) rādītājs ir uzlabojies salīdzinājumā ar iepriekšējiem periodiem, tas ir pozitīvs un veido 2,1%. Pašu kapitāla rentabilitāte (ROE) arī ir uzlabojusies salīdzinājumā ar iepriekšējiem periodiem, rādītājs ir pozitīvs un veido 2,5%. Nodokļu parādu nav. Sabiedrības pamatdarbības un kopējā naudas plūsma pārskata periodā ir bijusi pozitīva. Pārskata periodā, salīdzinot ar 2021. gada pārskata periodu, naudas līdzekļu ieņēmumi ir bijuši par 14% lielāki, naudas līdzekļu izdevumi ir bijuši par 14% lielāki. Sabiedrības nozīmīgākais finanšu instruments ir nauda, kuras galvenais uzdevums ir nodrošināt saimnieciskās darbības finansējumu. Sabiedrība saskaras arī ar vairākiem citiem finanšu instrumentiem, piemēram, pircēju un pasūtītāju parādi un citi debitori, parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem un pārējie kreditori, kas izriet tieši no tās saimnieciskās darbības.

5. Informācija par būtiskiem riskiem un neskaidriem apstākļiem, ar kuriem Sabiedrība saskaras

Latvijā, saistībā ar Covid-19 infekcijas izplatīšanos visā pasaulē, 2022. gada sākumā turpināja būt spēkā Ministru kabineta 2021. gada 9. oktobra rīkojums Nr. 720 "Par ārkārtējās situācijas izsludināšanu", kas izsludināja visā valsts teritorijā ārkārtējo situāciju no 2021. gada 11. oktobra līdz 2022. gada 11. janvārim, lai apturētu straujo Covid-19 infekcijas izplatību, veselības nozares pārslodzi un mazinātu novēršamo mirstību, vienlaikus nodrošinot svarīgu valsts funkciju un pakalpojumu nepārtrauktību. 2022. gada 24. februārī Krievija uzsāka kara darbību Ukrainā, kas ir izraisījusi vispārēju ģeopolitisko nestabilitāti Eiropā un visā pasaulē. Lielākais izaicinājums, ar ko Sabiedrība saskaras, ir dabas gāzes iepirkuma cenu straujās kāpums. Ārkārtējo situāciju ietekme uz Sabiedrības saimniecisko darbību regulāri tiek analizēta, un nepieciešamības gadījumā Sabiedrības vadība operatīvi lemj par papildus veicamajiem uzdevumiem un risinājumiem. Sabiedrība sadala savus ražošanas riskus, sniedzot un attīstot plašu pakalpojumu klāstu, regulāri pārbauda iepirkto izejvielu un materiālu kvalitāti un ievēro optimālus to uzglabāšanas apstākļus, seko līdzi iekārtu un inženiertehnisko būvju tehniskajam stāvoklim, laikus novērš to trūkumus un savlaicīgi plāno jaunu pamatlīdzekļu iegādi. Sabiedrības vadība regulāri vērtē savus finanšu riskus un izvērtē iespējas tos mazināt. Būtiskākais risks ir parādu atgūšana. Pārskata periodā sabiedrība nav saskārusies ar būtiskām problēmām saistībā ar klientu maksājumiem par sniegtajiem pakalpojumiem un pārdoto produkciju.

6. Svarīgākie faktori, kas nosaka darbības rezultātus, t.sk., pārmaiņas sabiedrības darbības vidē, sabiedrības reakcija uz šīm pārmaiņām

Sabiedrības darba organizēšanu regulē vairāki specifiski normatīvie akti un Cēsu novada domes lēmumi, kurus tā ievēro savā darbībā. Sabiedrība, ņemot vērā ārkārtējo situāciju izaicinājumus, it īpaši energoresursu cenu sadārdzinājumu, ir intensificējusi un pastiprināti nodrošinājusi administratīvās teritorijas sanitārās tīrības pakalpojumu sniegšanu. Sabiedrība arī turpmāk ļoti cieši sadarbosies ar Cēsu novada domes vadību un tās pārstāvjiem, lai analizētu Sabiedrības darbību un rastu risinājumus tālākai sekmīgai attīstībai un darbībai, apmeklēs nozarē nozīmīgus seminārus un informatīvas tikšanās valsts mērogā, sekos līdzi aktualitātēm, kas notiek valsts un pašvaldības ekonomikā, politikā un finanšu sfērā.

Līgatnes apvienības administratīvajā teritorijā iedzīvotājiem Sabiedrība sniedz centralizētas siltumapgādes pakalpojumus, un tie tiek nodrošināti Cēsu novada Līgatnes pilsētā, Augšlīgatnē un Skaļupēs. Par pamata kurināmo centralizētajā siltumapgādes sistēmā izmanto dabas gāzi, kuras cena pēdējos mēnešos būtiski paaugstinās. Lai to līdzsvarotu, Sabiedrība ir veikusi izpēti par iespējām un izmaksām uzstādīt alternatīvu, atjaunojamā energoresursa kurināmo (šķeldas) iekārtu iegādes un uzstādīšanas iespējas SIA "Līgatnes komunālserviss" pārziņā esošām centrālapkures sistēmām Līgatnes pilsētā, Skaļupju un Augšlīgatnes ciemos Līgatnes pagastā, uzstādot tās kā papildinājumu visās trīs apkalpes zonās esošajām gāzes apkures iekārtām. Lai realizētu siltumapgādes iekārtu iegādi un uzstādīšanu, ir nepieciešams aizņēmums Valsts kasē.

7. Notikumi pēc pārskata perioda pēdējās dienas

No pārskata perioda beigām līdz šodienai nav notikuši citi svarīgi notikumi, kas varētu būtiski ietekmēt starpperiodu finanšu pārskata novērtējumu.

8. Nākotnes izredzes un turpmākā Sabiedrības attīstība

Sabiedrība turpinās strādāt energoresursu sadārdzināšanās apstākļos atbilstoši normatīvajam regulējumam un pakalpojumu sniegšanas nosacījumiem. Kara darbība Ukrainā bremsē ekonomikas attīstību valstī un pasaulē, kā arī ietekmē inflāciju. Joprojām nav paredzams, kā situācija attīstīsies nākotnē, un līdz ar to, pastāv ekonomikas attīstības nenoteiktība. Sabiedrības vadība nepārtraukti izvērtē situāciju un uzskata, ka Sabiedrība spēs sekmīgi pārvarēt šo situāciju. Valde rūpīgi izvērtē visu pieejamo informāciju, tai skaitā kara darbības Ukrainā un Covid-19 infekcijas izraisītās epidemioloģiskās situācijas ietekmi uz Sabiedrības saimniecisko darbību, un uzskata, ka darbības turpināšanās pieņēmums ir pilnībā piemērojams. Analizējot un vērtējot situāciju, Sabiedrība centīsies sasniegt 2022. gadā paredzētos uzdevumus. Neskatoties uz esošo situāciju, Sabiedrības galvenā prioritāte ilgtermiņā joprojām ir finanšu stabilitāte, lai panāktu konkurētspējīga uzņēmuma veidošanu, nodrošinot nepārtrauktu savas darbības pilnveidošanu un tā vērtības paaugstināšanu, radot un uzturot Sabiedrības reputāciju, sociālo atbildību, biznesa ētiku, uzņēmuma elastību, biznesa inteligenci, pārmaiņu un stratēģisko vadīšanu. Sabiedrība turpina sniegt pakalpojumus piemērojoties šī brīža situācijas specifikai, nepārtraukti pētīt tirgu, sekot līdzi tā izmaiņām (cenu svārstībām, pieprasījuma un piedāvājuma izmaiņām), sekot līdzi patērētāju vajadzībām, maksātspējai un vērtību maiņai, uzlabot un intensificēt savu pakalpojuma kvalitāti, plānot un attīstīt jaunus papildus pakalpojumus.

Valdes loceklis

/paraksts/

Mikus Dzenis

Peļņas vai zaudējumu aprēķins 2022. gada sešos mēnešos

	2022. g. 1.pusg.	2021. g. 1.pusg.
	EUR	EUR
Neto apgrozījums	477 272	390 195
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(375 650)	(266 254)
Bruto peļņa	101 622	23 841
Pārdošanas izmaksas	(320)	(340)
Administrācijas izmaksas	(68 985)	(62 062)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	753	807
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	-	-
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(629)	(253)
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem	32 440	(38 007)
Pārējie nodokļi	-	-
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	32 440	(38 007)

Bilance 2022. gada 30. jūlijā.

Aktīvs	30.06.2022. EUR	30.06.2021. EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie ieguldījumi	842	577
Pamatlīdzekļi		
Zemes gabali, ēkas un būves	1 196 785	1 227 153
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	119 039	127 729
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigtā celtniecība	-	6
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	-	-
Pamatlīdzekļi kopā	1 315 824	1 354 888
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	1 316 666	1 355 465
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	13 951	9 304
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	-	-
Avansa maksājumi par precēm	71	71
Krājumi kopā	14 022	9 375
Debitori		
Pircēju un pasūtītāju parādi	26 657	18 355
Radniecīgo uzņēmumu parādi	102 622	14 388
Citi debitori	15 199	-
Nākamo periodu izmaksas	3 203	3 272
Debitori kopā	132 482	36 015
Nauda	68 339	61 936
Apgrozāmie līdzekļi kopā	214 843	107 326
Aktīvu kopsumma	1 531 509	1 462 791

Pasīvs	30.06.2022. EUR	30.06.2021. EUR
Pašu kapitāls		
Pamatkapitāls	1 417 840	1 417 840
Iepriekšējo gadu peļņa vai zaudējumi	(149 527)	(77 581)
Pārskata perioda rezultāts	32 440	(38 007)
Pašu kapitāls kopā	1 300 753	1 302 252
Uzkrājumi		
Citi uzkrājumi	-	-
Uzkrājumi kopā	-	-
Kreditori		
Ilgtermiņa kreditori		
Pārējie kreditori	196	161
Aizņēmumi no kredītiestādēm	26 375	24 585
Citi aizņēmumi	21 939	20 055
Ilgtermiņa kreditori kopā	48 510	44801
Īstermiņa kreditori		
Citi aizņēmumi	9 305	9 958
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	30 621	15 385
Parādi radniecīgajiem uzņēmumiem	102 634	62 905
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	21 121	9 551
Pārējie kreditori	18 565	15 859
Nākamo periodu ieņēmumi	-	-
Uzkrātās saistības	-	2 080
Īstermiņa kreditori kopā	182 246	115 738
Kreditori kopā	230 756	160 539
Pasīvu kopsumma	1 531 509	1 462 791

SIA "Līgatnes komunālserviss" valde:

Valdes loceklis

/paraksts/

Mikus Dzenis

Paziņojums par vadības atbildību

SIA “Līgatnes komunālserviss” valde paziņo, ka, pamatojoties uz kapitālsabiedrības valdes rīcībā esošo informāciju, starpperiodu (2022. gada 1. pusgads) finanšu pārskati ir sagatavoti saskaņā ar spēkā esošo normatīvo aktu prasībām un sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par kapitālsabiedrības aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli, peļņu vai zaudējumiem un, ka starpperiodu vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.

SIA “Līgatnes komunālserviss” valde:

Valdes loceklis

/paraksts/

Mikus Dzenis