

# **SIA “Līgatnes komunālserviss”**

zvērināta revidenta nepārbaudīts

## *starpperiodu pārskats*

par 2018. gada trīs mēnešiem

*Peļņas vai zaudējumu aprēķins 2018. gada 3 mēnešos*

	<b>2018. g. 1.cet.</b>	<b>2017. g.</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Neto apgrozījums	224 024	702 727
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(184 058)	(643 662)
<b>Bruto peļņa</b>	<b>39 966</b>	<b>59 065</b>
Pārdošanas izmaksas	(110)	(590)
Administrācijas izmaksas	(20 072)	(90 635)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	0	312
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		(757)
Procentu maksājumi un tam līdzīgas izmaksas	(402)	(751)
<b>Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem</b>	<b>19 382</b>	<b>(33 356)</b>
Pārējie nodokļi	-	-
<b>Pārskata gada peļņa vai zaudējumi</b>	<b>19 382</b>	<b>(33 356)</b>

**Bilance 2018. gada 31. martā**

Aktīvs	31.03.2018. EUR	31.12.2017. EUR
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi</b>		
<b>Nemateriālie ieguldījumi</b>	168	168
<b>Pamatlīdzekļi</b>		
Zemes gabali, ēkas un būves	1 302 387	1 311 347
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	166 113	172 953
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigtā celtniecība	52 375	23 139
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	-	3 000
<b>Pamatlīdzekļi kopā</b>	<b>1 520 875</b>	<b>1 510 439</b>
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</b>	<b>1 521 023</b>	<b>1 510 607</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi</b>		
<b>Krājumi</b>		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	5 742	5 351
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	-	-
Avansa maksājumi par precēm	71	71
<b>Krājumi kopā</b>	<b>5 813</b>	<b>5 422</b>
<b>Debitori</b>		
Pircēju un pasūtītāju parādi	17 552	17 600
Radniecīgo uzņēmumu parādi	71 995	67 484
Citi debitori	-	-
Nākamo periodu izmaksas	5 912	2 176
<b>Debitori kopā</b>	<b>95 459</b>	<b>87 260</b>
<b>Nauda</b>	<b>54 665</b>	<b>20 118</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi kopā</b>	<b>155 937</b>	<b>112 800</b>
<b>Aktīvu kopsumma</b>	<b>1 676 960</b>	<b>1 623 407</b>
<b>Pasīvs</b>	<b>31.03.2018.</b>	<b>31.12.2017.</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b>Pašu kapitāls</b>		
Pamatkapitāls	1 417 840	1 417 840
Iepriekšējo gadu peļņa vai zaudējumi	(4 100)	29 256
Pārskata perioda rezultāts	19 382	(33 356)
<b>Pašu kapitāls kopā</b>	<b>1 433 122</b>	<b>1 413 740</b>
<b>Uzkrājumi</b>		
Citi uzkrājumi	-	-
<b>Uzkrājumi kopā</b>	-	-
<b>Kreditori</b>		
<b>Ilgtermiņa kreditori</b>		
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	-	-
Citi aizņēmumi	90 287	64 052
Nākamo periodu ieņēmumi	-	-
<b>Ilgtermiņa kreditori kopā</b>	<b>90 287</b>	<b>64 052</b>
<b>Īstermiņa kreditori</b>		

Citi aizņēmumi	14 804	19 721
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	59 308	46 861
Parādi radniecīgajiem uzņēmumiem	55 930	39 604
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	11 801	15 011
Pārējie kreditori	11 708	8 752
Nākamo periodu ieņēmumi	-	314
Uzkrātās saistības	-	15 352
<b>Īstermiņa kreditori kopā</b>	<b>153 551</b>	<b>145 615</b>
<b>Kreditori kopā</b>	<b>243 838</b>	<b>209 667</b>
<b>Pasīvu kopsumma</b>	<b>1 676 960</b>	<b>1 623 407</b>

## *Starpperiodu (2018. gada 1.ceturksnis) vadības ziņojums*

### **1. Informācija par sabiedrību, darbības finansiālajiem rezultātiem un tās pašreizējo finansiālo stāvokli**

SIA “Līgatnes komunālserviss” (turpmāk - sabiedrība) ir plaša profila komunālo un servisa pakalpojumu uzņēmums, kurš sniedz pakalpojumus Līgatnes novada iedzīvotājiem. Sabiedrības pamatdarbības veidi ir:

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

### **2. Īss Sabiedrības darbības apraksts pārskata periodā**

Sabiedrība 2018. gada 1.ceturksnī Līgatnes novada 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 pakalpojumu sniegšanu novada iedzīvotājiem. Pilnveidojot un attīstot Sabiedrības saimniecisko darbību un, lai nodrošinātu ūdenssaimniecības attīstības veicināšanu Līgatnes novadā 2018. gada janvārī sekmīgi pabeigta 2017. gada augustā uzsāktā projekta „Ūdensvada un kanalizācijas izbūves projektēšanas, autoruzraudzības un būvniecības darbi Augšlīgatnē, Līgatnes pagastā, Līgatnes novadā” realizācija, kura ietvaros Līgatnes novada Augšlīgatnes ciemā izbūvēts maģistrālais ūdensapgādes tīkls 840 m garumā - Skolas ielā 360 m ar 8 pieslēguma vietām un Liepu un Bišu ielās 480 m ar 19 pieslēguma vietām, kā arī uzbūvēts maģistrālais paštesces kanalizācijas tīkls Skolas ielā 320 m garumā ar 8 pieslēguma vietām. Projekta realizācijas kopējās izmaksas bez PVN sastādīja EUR 43 966.93, tā realizācijai Sabiedrība saņēma pašvaldības galvotu aizņēmumu no Valsts Kases EUR 40 966,91 apmērā.

### **3. Darbības finansiālie rezultāti**

Pārskata periodā no 01.01.2018. līdz 31.03.2018. Sabiedrības kopējais neto apgrozījums ir EUR 224 024,- un tas ir palielinājies par 15 %, salīdzinot ar 2017. gada attiecīgā perioda neto apgrozījumu. Sabiedrība 2018. gada 1. ceturksnī ir strādājusi ar peļņu EUR 19 382 apmērā. 63% no neto apgrozījuma sastādīja komunālo pakalpojumu - ūdens, kanalizācija un apkure - sniegšana, bet 37% citi servisa pakalpojumi. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas ir palielinājušās par 11% salīdzinājumā ar 2017. gada attiecīgo pārskata periodu. Sabiedrības pamatdarbības neto naudas plūsma pārskata periodā ir bijusi pozitīva.

### **4. Finanšu rādītāju analīze**

Sabiedrības saimnieciski finansiālās stabilitātes rādītāji pārskata periodā ir vērtējami kā stabili. Bruto rentabilitātes rādītājs pārskata periodā ir 17,8%, kas liecina, ka Sabiedrības darbība pārskata periodā ir bijusi efektīva. Neto peļņas rentabilitāte ir bijusi pozitīva 8,7%, EBITDA rentabilitāte pārskata periodā ir 15,9%. Kopējās likviditātes rādītājs pārskata periodā ir 1,02, tekošās likviditātes rādītājs ir 0,98, absolūtās likviditātes rādītājs ir 0,36. Sabiedrība neatrodas nevienā tiesvedības procesā, kas varētu nākotnē ietekmēt likviditātes rādītājus. Nodokļu parādu nav.

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 darbuzņēmējiem un pārējie kreditori, kas izriet tieši no tās saimnieciskās darbības.

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

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, bet, iestājoties apkures sezonai, Sabiedrība, izvērtējot potenciālos riskus, ir izmantojusi AS "Swedbank" kredītlīniju apgrozāmo līdzekļu finansēšanai apkures sezonas laikā.

### **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 Līgatnes novada domes lēmumi, kurus tā ievēro savā darbībā. Pārskata periodā sabiedrība ir iesniegusi paziņojumu par ūdenssaimniecības pakalpojuma sniedzēja reģistrāciju Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijā, jo kopējais centralizētajā kanalizācijas inženiertīklā nonākušais notekūdeņu apjoms, kas novadīts attīrīšanai, pārsniedz 100 000 m<sup>3</sup> gadā.

Sabiedrība arī turpmāk ļoti cieši sadarbosies ar Līgatnes 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.

#### **7. Notikumi pēc pārskata perioda pēdējās dienas**

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

#### **8. Nākotnes izredzes un turpmākā Sabiedrības attīstība**

Sabiedrības galvenā prioritāte ilgtermiņā ir finanšu un tirgus mērķu sasniegšana, 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 inteliģenci, pārmaiņu un stratēģisko vadīšanu. Sabiedrība turpina sniegt pakalpojumus, nepārtraukti pētīt tirgu, sekot līdzi tā izmaiņām (cenu svārstībām, pieprasījuma un piedāvājuma izmaiņām), sekot līdzi patērētāju vajadzībām un vērtību maiņai, uzlabot savu pakalpojuma kvalitāti, ieviest jauninājumus, meklēt jaunus klientus, plānot un attīstīt jaunus papildus pakalpojumus.

Valdes loceklis

*/paraksts/*

Mārcis Kalniņš

## ***Paziņojums par vadības atbildību***

SIA “Līgatnes komunālserviss” valde paziņo, ka, pamatojoties uz kapitālsabiedrības valdes rīcībā esošo informāciju, starpperiodu (2018. gada 1. ceturksnis) 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/*

Mārcis Kalniņš