

# **SIA “Līgatnes komunālserviss”**

zvērināta revidenta nepārbaudīts

## *starpperiodu pārskats*

par 2019. gada deviņiem mēnešiem

Līgatne

2019

*Peļņas vai zaudējumu aprēķins 2019. gada 9 mēnešos*

	2019. g. 9 mēn.	2018. g. 9 mēn.
	EUR	EUR
Neto apgrozījums	579 788	547 639
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(501 719)	(491 510)
<b>Bruto peļņa</b>	<b>78 069</b>	<b>51 140</b>
Pārdošanas izmaksas	(409)	(402)
Administrācijas izmaksas	(64 411)	(67 491)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	-	-
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(1)	-
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(896)	(1 105)
<b>Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem</b>	<b>12 352</b>	<b>(12 869)</b>
Pārējie nodokļi	-	-
<b>Pārskata gada peļņa vai zaudējumi</b>	<b>12 352</b>	<b>(12 869)</b>

*Bilance 2019. gada 30. septembrī*

Aktīvs	30.09.2019. EUR	30.09.2018. EUR
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi</b>		
<b>Nemateriālie ieguldījumi</b>	<b>32</b>	<b>109</b>
<b>Pamatlīdzekļi</b>		
Zemes gabali, ēkas un būves	1 291 417	1 328 139
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	130 121	156 502
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigtā celtniecība	14 337	9 951
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	-	-
<b>Pamatlīdzekļi kopā</b>	<b>1 435 875</b>	<b>1 494 592</b>
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</b>	<b>1 435 907</b>	<b>1 494 701</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi</b>		
<b>Krājumi</b>		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	1 664	3 949
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	-	-
Avansa maksājumi par precēm	71	71
<b>Krājumi kopā</b>	<b>1 735</b>	<b>4 020</b>
<b>Debitori</b>		
Pircēju un pasūtītāju parādi	37 398	10 575
Radniecīgo uzņēmumu parādi	44 828	55 236
Citi debitori	-	-
Nākamo periodu izmaksas	2 053	2 044
<b>Debitori kopā</b>	<b>84 279</b>	<b>67 855</b>
<b>Nauda</b>	<b>54 026</b>	<b>37 851</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi kopā</b>	<b>140 040</b>	<b>109 726</b>
<b>Aktīvu kopsumma</b>	<b>1 575 947</b>	<b>1 604 427</b>
<b>Pasīvs</b>	<b>30.09.2019. EUR</b>	<b>30.09.2018. EUR</b>
<b>Pašu kapitāls</b>		
Pamatkapitāls	1 417 840	1 417 840
Iepriekšējo gadu peļņa vai zaudējumi	(49 314)	(4 100)
Pārskata perioda rezultāts	12 352	(12 869)
<b>Pašu kapitāls kopā</b>	<b>1 380 878</b>	<b>1 400 871</b>
<b>Uzkrājumi</b>		
Citi uzkrājumi	-	-
<b>Uzkrājumi kopā</b>	-	-
<b>Kreditori</b>		
<b>Ilgtermiņa kreditori</b>		
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	35	-

Citi aizņēmumi	70 322	90 334
Nākamo periodu ieņēmumi	-	-
<b>Ilgtermiņa kreditori kopā</b>	<b>70 357</b>	<b>90 334</b>
<b>Īstermiņa kreditori</b>		
Citi aizņēmumi	5 016	4 951
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	17 087	24 344
Parādi radniecīgajiem uzņēmumiem	74 092	56 631
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	15 797	14 736
Pārējie kreditori	12 720	12 560
Nākamo periodu ieņēmumi	-	-
Uzkrātās saistības	-	-
<b>Īstermiņa kreditori kopā</b>	<b>124 712</b>	<b>113 222</b>
<b>Kreditori kopā</b>	<b>195 069</b>	<b>203 556</b>
<b>Pasīvu kopsumma</b>	<b>1 575 947</b>	<b>1 604 427</b>

## ***Starpperiodu (2019. gada deviņi mēneši) 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 2019. gada deviņos mēnešos 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 labiekārtošanas un servisa pakalpojumu sniegšanu novada iedzīvotājiem. 2019. gadā veikts siltumtrases atzaru avārijas remonts Augšlīgatnes ciemā, kur 2018. gada apkures sezonā tika konstatēti būtiski defekti.

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

Pārskata periodā no 01.01.2019. līdz 30.09.2019. Sabiedrības kopējais neto apgrozījums ir EUR 579 788,- un tas ir bijis par 5,9 % lielāks nekā 2018. gada attiecīgajā periodā. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas pārskata periodā sastādījušas EUR 501 719,- un ir bijušas par 2,1% lielākas nekā 2018. gada attiecīgajā periodā. Administrācijas izmaksas ir bijušas par 4,6% mazākas nekā 2018. gada deviņos mēnešos. Sabiedrība 2019. gada deviņos mēnešos ir strādājusi ar peļņu EUR 12 352,- apmērā.

Sabiedrības ieņēmumu struktūra 2019. gada deviņos mēnešos ir bijusi sekojoša:

- siltumenerģijas piegāde un realizācija 27%,
- ūdens piegāde, notekūdeņu savākšana, attīrīšana un novadīšana, kanalizācijas pakalpojumu nodrošināšana 21%,
- pārējie servisa un labiekārtošanas pakalpojumi 52%.

Sabiedrības kopējie aktīvi uz 2019. gada 30. septembri, salīdzinot ar gada sākumu, samazinājās par EUR 56 917 jeb aptuveni 3,5 %. Izmaiņas galvenokārt saistītas ar ilgtermiņa ieguldījumu samazināšanos par EUR 45 765, debitoru samazināšanos par EUR 45 369 un naudas līdzekļu pieaugumu par EUR 35 254. 2019. gada deviņos mēnešos par 26,2% samazinājās Sabiedrības saistības, perioda beigās sasniedzot EUR 195 069,-, savukārt pašu kapitāls pieaudzis par 0,9% un 2019. gada 30. septembrī veidoja EUR 1 380 878.

#### **4. Finanšu rādītāju analīze**

Sabiedrības saimnieciski finansiālās stabilitātes rādītāji pārskata periodā ir vērtējami kā stabili. Kopējās likviditātes rādītājs pārskata periodā ir 1,12, tekošās likviditātes rādītājs ir 1,11, absolūtās likviditātes rādītājs ir 0,43. Bruto rentabilitātes rādītājs pārskata periodā ir 13,5%, kas liecina, ka Sabiedrības darbība pārskata periodā ir bijusi efektīva. Neto peļņas rentabilitāte ir bijusi pozitīva 2,1%, EBITDA rentabilitāte pārskata periodā ir 10,7%. Sabiedrība neatrodas nevienā tiesvedības procesā, kas varētu nākotnē ietekmēt likviditātes rādītājus. Nodokļu parādu nav.

Sabiedrības pamatdarbības neto naudas plūsma pārskata periodā ir bijusi pozitīva. 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**

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 apkures sezonas laikā, Sabiedrība, izvērtējot potenciālos riskus, ir izmantojusi, un nepieciešamības gadījumā izmantos 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. 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 līdzī aktualitātēm, kas notiek valsts un pašvaldības ekonomikā, politikā un finanšu sfērā.

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

No pārskata perioda 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 inteligenci, pārmaiņu un stratēģisko vadīšanu. Sabiedrība turpina sniegt pakalpojumus, nepārtraukti pētīt tirgu, sekot līdzī tā izmaiņām (cenu svārstībām, pieprasījuma un piedāvājuma izmaiņām), sekot līdzī 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 (2019. gada deviņiem mēnešiem) 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