

SIA “Līgatnes komunālserviss”

zvērināta revidenta nepārbaudīts

starpperiodu pārskats

par 2018. gada deviņiem mēnešiem

Peļņas vai zaudējumu aprēķins 2018. gada 9 mēnešos

	2018. g. 9 mēn., EUR	2017. g. 9 mēn., EUR
Neto apgrozījums	547 639	514 337
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(491 510)	(458 197)
Bruto peļņa	51 140	56 140
Pārdošanas izmaksas	(402)	(397)
Administrācijas izmaksas	(67 491)	(62 328)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	-	200
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	-	(212)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(1 105)	(401)
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem	(12 869)	(6 998)
Pārējie nodokļi	-	-
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	(12 869)	(6 998)

Bilance 2018. gada 30. septembrī

Aktīvs	30.09.2018. EUR	30.09.2017. EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie ieguldījumi	109	187
Pamatlīdzekļi		
Zemes gabali, ēkas un būves	1 328 139	21 979
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	156 502	184 294
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	9 951	3 000
Pamatlīdzekļi kopā	1 494 592	209 273
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	1 494 701	209 460
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	3 949	7 114
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	-	-
Avansa maksājumi par precēm	71	71
Krājumi kopā	4 020	7 185
Debitori		
Pircēju un pasūtītāju parādi	10 575	10 868
Radniecīgo uzņēmumu parādi	55 236	50 256
Citi debitori	-	-
Nākamo periodu izmaksas	2 044	1 186
Debitori kopā	67 855	62 310
Nauda	37 851	19 991
Apgrozāmie līdzekļi kopā	109 726	89 486
Aktīvu kopsumma	1 604 427	298 946

Pasīvs	30.09.2018. EUR	30.09.2017. EUR
Pašu kapitāls		
Pamatkapitāls	1 417 840	125 340
Iepriekšējo gadu peļņa vai zaudējumi	(4 100)	29 256
Pārskata perioda rezultāts	(12 869)	(6 998)
Pašu kapitāls kopā	1 400 871	147 598
Uzkrājumi		
Citi uzkrājumi	-	-
Uzkrājumi kopā	-	-
Kreditori		
Ilgtermiņa kreditori		
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	-	-

Citi aizņēmumi	90 334	69 041
Nākamo periodu ieņēmumi	-	-
Ilgtermiņa kreditori kopā	90 334	69 041
Īstermiņa kreditori		
Citi aizņēmumi	4 951	3 864
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	24 344	38 632
Parādi radniecīgajiem uzņēmumiem	56 631	22 047
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	14 736	7 137
Pārējie kreditori	12 560	10 627
Nākamo periodu ieņēmumi	-	-
Uzkrātās saistības	-	-
Īstermiņa kreditori kopā	113 222	82 307
Kreditori kopā	203 556	151 348
Pasīvu kopsumma	1 604 427	298 946

Starpperiodu (2018. 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 2018. gada 9.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 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 pašteses kanalizācijas tīkls Skolas ielā 320 m garumā ar 8 pieslēguma vietām.

3. Darbības finansiālie rezultāti

Pārskata periodā no 01.01.2018. līdz 30.09.2018. sabiedrības kopējais neto apgrozījums sasniedzis EUR 547 639,- un tas ir palielinājies par 6 %, salīdzinot ar 2017. gada attiecīgā perioda neto apgrozījumu. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas sastādījušas EUR 491 510,- un ir bijušas par 7% lielākas nekā identiskā 2017. gada periodā, kas skaidrojams ar degvielas un atsevišķu pakalpojumu sadārdzināšanos, kā arī minimālās mēnešalgas un darba devēja valsts sociālās apdrošināšanas obligāto iemaksu likmes pieaugumu. Sabiedrība 2018. gada 9 mēnešos ir strādājusi ar zaudējumiem EUR 12 869 apmērā.

Sabiedrības ieņēmumu struktūra 2018. gada deviņos mēnešos ir bijusi sekojoša:

- siltumenerģijas piegāde un realizācija 26%,
- ūdens piegāde, notekūdeņu savākšana, attīrīšana un novadīšana, kanalizācijas pakalpojumu nodrošināšana 20%,
- pārējie servisa un labiekārtošanas pakalpojumi 46%.

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 10,2%, kas liecina, ka sabiedrības darbība pārskata periodā ir varējusi būt efektīvāka. Neto peļņas rentabilitāte ir bijusi negatīva 2,3%, EBITDA rentabilitāte pārskata periodā ir 6,6%. Kopējās likviditātes rādītājs pārskata periodā ir 0,97, tekošās likviditātes rādītājs ir 0,93, absolūtās likviditātes rādītājs ir 0,33. 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 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, iepriekšējā apkures sezonā, 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 m³ 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 stabila un 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 deviņi) 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