

SIA “Līgatnes komunālserviss”

zvērināta revidenta nepārbaudīts

starpperiodu pārskats

par 2017. gadu

Peļņas vai zaudējumu aprēķins 2017. gada 12 mēnešos

	2017. g.	2016. g.
	EUR	EUR
Neto apgrozījums	702 727	723 000
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(644 663)	(616 176)
Bruto peļņa	58 064	106 824
Pārdošanas izmaksas	(397)	(632)
Administrācijas izmaksas	(88 230)	(83 482)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	205	6
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(767)	(218)
Procentu maksājumi un tam līdzīgas izmaksas	(749)	(48)
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem	(31 965)	22 450
Pārējie nodokļi	-	-
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	(31 965)	22 450

Bilance 2017. gada 31. decembrī

Aktīvs	31.12.2017. EUR	31.12.2016. EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie ieguldījumi	168	245
Pamatlīdzekļi		
Zemes gabali, ēkas un būves	1 311 347	20 226
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	172 953	147 438
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigtā celtniecība	23 161	-
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	3 000	-
Pamatlīdzekļi kopā	1 510 461	167 664
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	1 510 629	167 909
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	5 220	4 846
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	-	-
Avansa maksājumi par precēm	71	407
Krājumi kopā	5 291	5 253
Debitori		
Pircēju un pasūtītāju parādi	17 600	14 839
Radniecīgo uzņēmumu parādi	67 484	77 026
Citi debitori	-	4 729
Nākamo periodu izmaksas	2 176	1 420
Debitori kopā	87 260	98 014
Nauda	20 118	39 662
Apgrozāmie līdzekļi kopā	112 669	142 929
Aktīvu kopsumma	1 623 298	310 838

Pasīvs	31.12.2017. EUR	31.12.2016. EUR
Pašu kapitāls		
Pamatkapitāls	1 417 840	125 340
Iepriekšējo gadu peļņa vai zaudējumi	29 256	6 806
Pārskata perioda rezultāts	(31 965)	22 450
Pašu kapitāls kopā	1 415 132	154 596
Uzkrājumi		
Citi uzkrājumi	-	-
Uzkrājumi kopā	-	-
Kreditori		
Ilgtermiņa kreditori		
Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem	-	-
Citi aizņēmumi	63 982	33 988
Nākamo periodu ieņēmumi	-	-
Ilgtermiņa kreditori kopā	63 982	33 988
Īstermiņa kreditori		
Citi aizņēmumi	19 791	8 394
Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem	46 861	14 657
Parādi radniecīgajiem uzņēmumiem	39 604	54 234
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	15 011	11 298
Pārējie kreditori	22 604	9 871
Nākamo periodu ieņēmumi	314	99
Uzkrātās saistības	-	23 701
Īstermiņa kreditori kopā	144 185	122 254
Kreditori kopā	208 167	156 242
Pasīvu kopsumma	1 623 298	310 838

Starpperiodu (2017. gads) 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, kurā strādā dažādu jomu kvalificēti speciālisti. 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 gadā

Sabiedrība 2017. gadā 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, 2017. gadā paplašināta ūdensapgādes un kanalizācijas sistēma, nodrošinot kvalitatīvu pakalpojumu piegādi novada iedzīvotājiem, sekmējot centralizētu ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumu pieejamību novada teritorijās, kur vēl šie pakalpojumi līdz šim nav bijuši pieejami. 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 pašteces 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.

2017. gada 26. oktobrī Līgatnes novada dome nolēma ieguldīt SIA “Līgatnes komunālserviss” pamatkapitālā kā mantisko ieguldījumu Kohēzijas fonda projekta Nr.3DP/3.5.1.1.0/0/08/IPIA/VIDM/041 “Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Līgatnē” ietvaros izbūvētos pamatlīdzekļus EUR 1 292 500,- vērtībā.

Sabiedrība 2017. gadā ir turpinājusi attīstīt materiāli tehnisko bāzi - ir iegādāta universāla specializēta automašīna IVECO DAILY ar kravas kasti labiekārtošanas darbu veikšanai, kanalizācijas trašu augstspiediena tīrāmais agregāts ātrai un kvalitatīvai trašu aizsērējumu likvidēšanai, kā arī jauns zāles pļāvējs, lai operatīvāk un kvalitatīvāk varētu apkopt Augšlīgatnes un Līgatnes zālājus.

3. Darbības finansiālie rezultāti

Pārskata periodā no 01.01.2017. līdz 31.12.2017. Sabiedrības kopējais neto apgrozījums ir EUR 702 727,- un tas ir samazinājies par 2,8 %, salīdzinot ar 2016. gada neto apgrozījumu. Sabiedrība 2017. gadu ir noslēgusi ar zaudējumiem EUR 31 965 apmērā. 2017. gadā 51 % no neto apgrozījuma sastādīja komunālo pakalpojumu - ūdens, kanalizācija un apkure - sniegšana, bet 49 % citi servisa pakalpojumi. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas ir palielinājušās par 4,6% salīdzinājumā ar 2016. gadu. Sabiedrības pamatdarbības neto naudas plūsma pārskata periodā ir bijusi pozitīva.

4. Finanšu rādītāju analīze

Sabiedrības saimnieciski finansiālās stabilitātes rādītāji kopumā ir vērtējami kā stabili, kaut arī atsevišķi plānotie pakalpojumu mērķi un apjomi netika sasniegti.

Bruto rentabilitātes rādītājs pārskata periodā ir 8,3%, kas liecina, ka Sabiedrības darbība pārskata periodā varētu būt bijusi efektīvāka. Neto peļņas rentabilitāte ir bijusi negatīva – 4,5%, EBITDA rentabilitāte pārskata periodā ir negatīva - 0,4%. Dažādu ambiciozo plānu realizācija pārskata periodā ir pazeminājusi likviditātes rādītājus. Kopējās likviditātes rādītājs pārskata periodā ir nokrities līdz 0,78 un ir pietuvojies kritiskai robežai, tekošās likviditātes rādītājs ir 0,75, absolūtās likviditātes rādītājs ir 0,14. 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. Sabiedrības līdzekļu avots ir saimnieciskajā darbībā nopelnītā nauda, kā arī Sabiedrības ilgtermiņa finanšu darījumu kreditētāji - līzings līgums ar “Nordea Finance Latvija” par universāla traktora iegādi, līzings līgums ar “Swedbank līzings” par universālas automašīnas IVECO DAILY iegādi un Valsts kases aizdevums novada ūdenssaimniecības paplašināšanai. 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. Sabiedrība ir identificējusi vairākus tirgus riskus, kas var ietekmēt tās darbību nākotnē - iedzīvotāju skaita turpmāka samazināšanās, jaunu konkurentu parādīšanās, jaunas prasības kvalitātes un citos standartos, kopējā pieprasījuma samazināšanās un klientu neparedzamas rīcības sekas. 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 noslēgusi līgumu ar AS "Swedbank" par kredītlīnijas izmantošanu 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 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 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. Finanšu plāna mērķi tuvākajiem gadiem ir neto peļņa 0 līmenī un pozitīva pamatdarbības naudas plūsma. Sabiedrība 2018. gadā turpinās 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. 2018. gadā tiek plānots neto apgrozījuma neliels pieaugums, salīdzinot ar 2017. gadu. 2018. gadā ir plānots turpināt uzlabot un pilnveidot Sabiedrības materiāli tehnisko bāzi, lai varētu sniegt kvalitatīvus pakalpojumus novada iedzīvotājiem un kvalitatīvi nodrošināt deleģētās funkcijas. Sabiedrība ir vienīgā Līgatnes novadā, kas ražo un sniedz komunālos

pakalpojumus novada iedzīvotājiem. Sabiedrībai ir monopolstāvoklis dzeramā ūdens, kanalizācijas un siltumapgādes pakalpojumu tirgū Līgatnes novada administratīvajā teritorijā, izņemot dažas daudzdzīvokļu mājas, kas ir izveidojušas māju alternatīvo apkuri. Sadarbībā ar Līgatnes novada domi ir paredzēts turpināt realizēt projektus novecojušo kanalizācijas trašu nomainīšanai, kas samazinās lietus ūdens nonākšanu kanalizācijas sistēmā.

Valdes loceklis

/paraksts/

Mārcis Kalniņš

Paziņojums par vadības atbildību

SIA “Līgatnes komunālserviss” valde paziņo, ka, pamatojoties uz kapitālsabiedrības valdes rīcībā esošo informāciju, starpperiodu (2017. gads) 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