

SIA “Līgatnes komunālserviss”

zvērināta revidenta nepārbaudīts

starpperiodu pārskats

par 2021. gada sešiem mēnešiem

Starpperiodu (2021. gada seši 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 Līgatnes novada domes 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 2021. gada 1.pusgadā Līgatnes novada administratīvajā teritorijā, ņemot vērā Covid-19 infekcijas izraisīto epidemioloģisko situācijas valstī, 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.

3. Darbinieku skaits

2021. gada 1. pusgadā Sabiedrībā tika nodarbināti vidēji 30 darbinieki.

4. Darbības finansiālie rezultāti

Pārskata periodā no 01.01.2021. līdz 30.06.2021. Sabiedrības kopējais neto apgrozījums ir EUR 390 195 un tas ir palielinājies par 6%, salīdzinot ar 2020. gada attiecīgā perioda neto apgrozījumu. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas veido EUR 366 354 un tās ir bijušas par 20% lielākas nekā 2020. gada attiecīgā pārskata periodā, kas lielā mērā skaidrojams ar valstī noteiktās minimālās mēnešalgas

palielinājumu no 2021. gada 1. janvāra. Sabiedrība 2021. gada sešos mēnešos ir strādājusi ar zaudējumiem EUR 38 007 apmērā.

Sabiedrības ieņēmumu struktūra 2021. gada sešos mēnešos ir bijusi sekojoša:

- siltumenerģijas piegāde un realizācija 31%,
- ūdens piegāde, notekūdeņu savākšana, attīrīšana un novadīšana, kanalizācijas pakalpojumu nodrošināšana 24%,
- pārējie servisa un labiekārtošanas pakalpojumi 45%.

Sabiedrības kopējie aktīvi 2021. gada 1.pusgada beigās, salīdzinot ar gada sākumu, samazinājās par EUR 46 491 jeb 3,1 %. Izmaiņas galvenokārt saistītas ar ilgtermiņa ieguldījumu samazināšanos par EUR 3 451 jeb 0,25%, debitoru samazināšanos par EUR 41 531 jeb 53,6% un naudas līdzekļu samazinājumu par EUR 5 206 jeb 7,8%. 2021. gada 1.pusgadā par EUR 8 484 jeb 5% samazinājās sabiedrības saistības, perioda beigās sasniedzot EUR 160 539. Pašu kapitāls samazinājies par EUR 38 007 jeb 2,8% un 2021. gada 30. jūnijā veidoja EUR 1 302 252.

5. Finanšu rādītāju analīze

Sabiedrības saimnieciskās darbības finansiālās rentabilitātes un stabilitātes rādītāji pārskata periodā ir vērtējami kā stabili, kaut arī salīdzinājumā ar iepriekšējiem periodiem ir pazeminājušies. Kopējās likviditātes rādītājs 2021. gada pārskata periodā ir 0,93, tekošās likviditātes rādītājs ir 0,85, absolūtās likviditātes rādītājs ir 0,54. Sabiedrība neatrodas nevienā tiesvedības procesā, kas varētu nākotnē ietekmēt likviditātes rādītājus. Bruto rentabilitātes rādītājs pārskata periodā ir 6,1%. Neto peļņas rentabilitāte ir bijusi negatīva -9,7%, EBITDA rentabilitāte pārskata periodā arī ir negatīva -1,9%. Aktīvu atdeves (ROA) rādītājs ir negatīvs un veido -2,6%. Pašu kapitāla rentabilitāte (ROE) arī ir negatīvs un veido -2,9%. 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 darbuuzņēmējiem un pārējie kreditori, kas izriet tieši no tās saimnieciskās darbības.

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

Latvijā, saistībā ar Covid-19 infekcijas izplatīšanos visā pasaulē, 2021. gada 1.pusgadā turpināja būt spēkā Ministru kabineta 2020. gada 6. novembra rīkojums Nr. 665 "Par ārkārtējās situācijas izsludināšanu" ar kuru tika izsludināta visā valsts teritorijā ārkārtējā situācija no 2020. gada 9. novembra līdz 2021. gada 6. aprīlim ar mērķi samazināt atkārtotu Covid-19 infekcijas izplatību Latvijā, vienlaikus nodrošinot svarīgu valsts funkciju un pakalpojumu nepārtrauktību. Covid-19 infekcijas izraisītās situācijas 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.

7. 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, ņemot vērā Covid-19 infekcijas izraisītās situācijas izaicinājumus, ir intensificējusi un pastiprināti nodrošinājusi novada sanitārās tīrības pakalpojumu sniegšanu. Sabiedrība arī turpmāk ļoti cieši sadarbosies ar jauno 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.

8. Notikumi pēc pārskata perioda pēdējās dienas

Stājoties spēkā jaunajai administratīvi teritoriālajai reformai, no 2021. gada 1. jūlija Līgatnes novada administratīvā teritorija ir iekļauta Cēsu novadā. Pamatojoties uz Administratīvo teritoriju un apdzīvoto vietu likuma 5. panta trešo daļu Cēsu novada domes 2021. gada 1. jūlija saistošajos noteikumos Nr. "Cēsu novada pašvaldības nolikums" ir noteikts pašvaldības teritoriālais dalījums, izveidojot teritoriālo vienību apvienības, kas sastāv no vairākiem pagastiem vai no pagasta un pilsētas, tai skaitā izveidojot Līgatnes apvienību, kuras sastāvā ir Līgatnes pagasts un Līgatnes pilsēta. Līgatnes apvienības teritorijā ietilpst apvienotās Līgatnes novada pašvaldības teritoriālā iedalījuma vienības. Lai nodrošinātu efektīvāku attiecīgās teritorijas pārvaldi, tajā pašā laikā saglabātu un turpinātu uzlabot šīs teritorijas iedzīvotājiem ērtus un pieejamus pakalpojumus pēc iespējas tuvāk savai dzīvesvietai, kā arī saglabātu iedzīvotājiem izveidojušos piederības sajūtu konkrētai vietai un apkaimei ar iespēju piedalīties pašvaldības darbā, saglabātu izveidojušās tradīcijas, un, ņemot vērā, ka katrā pašvaldībā līdz šim ir atšķirīgi organizēta pašvaldību funkciju izpilde, piemēram, izveidotas atšķirīgas komunālo pakalpojumu nodrošināšanas sistēmas, saskaņā ar jaunveidojamā Cēsu novada pašvaldības administratīvās struktūras projektu paredzēts izveidot pašvaldības iestādes - Pārvaldes, kas attiecīgajā teritoriālā iedalījuma vienību apvienībās nodrošina tām uzticētos Cēsu novada pašvaldības pakalpojumus vai to pieejamību, kā arī nodrošina citu no pašvaldības funkcijām izrietošu pārvaldes uzdevumu un pašvaldības brīvprātīgo iniciatīvu izpildi. No pārskata perioda beigām līdz šodienai nav notikuši citi svarīgi notikumi, kas varētu būtiski ietekmēt starpperiodu finanšu pārskata novērtējumu.

9. Nākotnes izredzes un turpmākā Sabiedrības attīstība

Sabiedrība turpinās strādāt jaunajā Cēsu novadā Covid-19 infekcijas izraisītās epidemioloģiskās situācijas apstākļos atbilstoši normatīvajam regulējumam un pakalpojumu sniegšanas nosacījumiem. Covid-19 infekcijas izraisītās situācijas ierobežojumi turpina būt spēkā visā valsts teritorijā, kas joprojām ievērojami samazina ekonomikas attīstību valstī un pasaulē. Joprojām nav paredzams, kā situācija attīstīsies nākotnē, un līdz ar to, pastāv ekonomikas attīstības nenoteiktība. Ļoti būtiska ietekme jau 2021. gada otrajā pusē uz sabiedrības saimnieciskās darbības

izmaksām ir paredzama saistībā ar energoresursu cenu pieaugumu. Sabiedrības vadība nepārtraukti izvērtē situāciju un uzskata, ka sabiedrība spēs pārvarēt šo situāciju ar tai pieejamiem kompensējošiem mehānismiem. Valde rūpīgi izvērtē visu pieejamo informāciju, tai skaitā Covid-19 infekcijas izraisītās epidemioloģiskās situācijas ietekmi uz sabiedrības darbību, un uzskata, ka darbības turpināšanās pieņemums ir pilnībā piemērojams. Analizējot un vērtējot situāciju, sabiedrība centīsies sasniegt 2021. gadā paredzētos uzdevumus. Neskatoties uz esošo situāciju, sabiedrības galvenā prioritāte ilgtermiņā joprojām 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, 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/

Gundars Gustavs

Peļņas vai zaudējumu aprēķins 2021. gada sešos mēnešos

	2021. g. 1.pusg.	2020. g. 1.pusg.
	EUR	EUR
Neto apgrozījums	390 195	367 749
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(266 254)	(306 165)
Bruto peļņa	23 841	61 684
Pārdošanas izmaksas	(340)	(421)
Administrācijas izmaksas	(62 062)	(43 398)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	807	-
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	-	-
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(253)	(372)
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem	(38 007)	17 493
Pārējie nodokļi	-	-
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	(38 007)	17 493

Bilance 2020. gada 30. jūnijā

Aktīvs	30.06.2021. EUR	30.06.2020. EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie ieguldījumi	577	0
Pamatlīdzekļi		
Zemes gabali, ēkas un būves	1 22 7153	1 263 875
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	127 729	123 772
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigtā celtniecība	6	-
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	-	-
Pamatlīdzekļi kopā	1 354 888	1 387 647
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	1 355 465	1 387 647
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	9 304	3 069
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	-	-
Avansa maksājumi par precēm	71	71
Krājumi kopā	9 375	3 140
Debitori		
Pircēju un pasūtītāju parādi	18 355	40 981
Radniecīgo uzņēmumu parādi	14 388	34 719
Citi debitori	-	7
Nākamo periodu izmaksas	3 272	3 318
Debitori kopā	36 015	79 025
Nauda	61 936	66 836
Apgrozāmie līdzekļi kopā	107 326	149 001
Aktīvu kopsumma	1 462 791	1 536 648

Pasīvs	30.06.2021. EUR	30.06.2020. EUR
Pašu kapitāls		
Pamatkapitāls	1 417 840	1 417 840
Iepriekšējo gadu peļņa vai zaudējumi	(77 581)	(64 124)
Pārskata perioda rezultāts	(38 007)	17 493
Pašu kapitāls kopā	1 302 252	1 371 209
Uzkrājumi		
Citi uzkrājumi	-	-
Uzkrājumi kopā	-	-

Kreditori

Ilgtermiņa kreditori		
Pārējie kreditori	161	-
Aizņēmumi no kredītiestādēm	24 585	50 095
Citi aizņēmumi	20 055	-
	44801	50 095
Ilgtermiņa kreditori kopā		
Īstermiņa kreditori		
Citi aizņēmumi	9 958	10 185
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	15 385	11 029
Parādi radniecīgajiem uzņēmumiem	62 905	66 683
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	9 551	13 165
Pārējie kreditori	15 859	14 282
Nākamo periodu ieņēmumi	-	-
Aizņēmumi no kredītiestādēm	2 080	-
Īstermiņa kreditori kopā	115 738	115 344
Kreditori kopā	160 539	165 439
<hr/>		
Pasīvu kopsumma	1 462 791	1 536 648
<hr/>		

SIA "Līgatnes komunālserviss" valde:

Valdes loceklis

/paraksts/

Gundars Gustavs

Paziņojums par vadības atbildību

SIA “Līgatnes komunālserviss” valde paziņo, ka, pamatojoties uz kapitālsabiedrības valdes rīcībā esošo informāciju, starpperiodu (2021. 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/

Gundars Gustavs