

AS „PATA SILDUS” UN TĀS MEITAS UZŅĒMUMI
(VIENOTAIS REĢISTRĀCIJAS NUMURS 40003020121)

**NEAUDITĒTA KONSOLIDĒTA FINANŠU INFORMĀCIJA
PAR 2017.GADA 9 MĒNEŠIEM**

**SAGATAVOTS SASKAŅĀ AR EIROPAS SAVIENĪBĀ APSTIPRINĀTAJIEM
STARPTAUTISKAJIEM FINANŠU PĀRSKATU STANDARTIEM**

Saldus, 2017

SATURS

<i>Informācija par koncernu</i>	3
<i>Konsolidētais vadības ziņojums</i>	5
<i>Paziņojums par vadības atbildību</i>	6
<i>Konsolidētais apvienotais ienākumu pārskats</i>	7
<i>Konsolidētais finanšu stāvokļa pārskats</i>	8
<i>Konsolidētais finanšu stāvokļa pārskats (turpinājums)</i>	9
<i>Konsolidētais naudas plūsmas pārskats</i>	10
<i>Konsolidētais pašu kapitāla izmaiņu pārskats</i>	11

Informācija par koncernu

Koncerna nosaukums	PATA Saldus
Koncerna juridiskais statuss	Akciju sabiedrība
Reģistrācijas numurs, vieta un datums	40003020121 1991.gada 26.augustā, Rīgā
Adrese	Kuldīgas iela 86C, Saldus, Saldus novads, LV-3801
Koncerna darbības galvenie veidi	Mežsaimniecība, kokmateriālu sagatavošana un ar to saistītie pakalpojumi; zāģmateriālu ražošana, u. c.
Valdes locekļu vārdi, uzvārdi, ieņemamie amati	Andris Krastiņš – valdes priekšsēdētājs Jānis Mierkalns – valdes loceklis Ilze Bukulde – valdes loceklis Gatis Zommers – valdes loceklis
Padomes locekļu vārdi, uzvārdi, ieņemami amati	Uldis Mierkalns – padomes priekšsēdētājs Jānis Bertrāns – padomes priekšsēdētāja vietnieks Inga Mierkalna – padomes loceklis Atis Kalniņš – padomes loceklis (atbrīvots 22.09.2017) Ieva Sniedze – padomes loceklis
Meitas uzņēmumi	
1. Koncerna nosaukums	„Pakuļu sporta bāze” (100%)
Koncerna juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas numurs, datums Komercreģistrā	48503009010 2002.gada 21.novembris
Adrese	“Mežvidi”, Novadnieku pag. Saldus novads LV-3801
Koncerna darbības galvenie veidi	Medniecība un ar to saistītie pakalpojumi. Treniņu un šaušanas sacensību organizēšana ar medību ieročiem.
Koncerna īpašnieks	PATA Saldus, A/S – 100%
Pārskata gads	2017.gada 1.janvāris – 30.septembris
2. Koncerna nosaukums	«Деревообрабатывающий комбинат № 3» (100%)
Koncerna juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību (ООО - Общество с ограниченной ответственностью)
Reģistrācijas numurs, datums, vieta	1066027046337 9. oktobris 2006. gads
Adrese	Krievijā: 180005, Россия, г. Псков, Зональное шоссе, д. 44-А
Koncerna darbības galvenie veidi	Mežizstrāde, zāģmateriālu ražošana
Koncerna īpašnieki	PATA Saldus, A/S – 100 %
Pārskata gads	2017.gada 1.janvāris – 30.septembris

Asociētie uzņēmumi

Koncerna nosaukums	“Saldus enerģija”
Koncerna juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas numurs, datums, vieta	40103265702, 2009.gada 22.decembris
Komercreģistrā	
Adrese	Mūkusalas iela 41B-8,Rīga, LV-1004
Koncerna darbības galvenie veidi	Elektroenerģijas ražošana, holdingkompāniju darbība
Koncerna īpašnieki	PATA Saldus, A/S – 20 %
Pārskata gads	2017.gada 1.janvāris – 30.septembris

Mātes sabiedrība

Koncerna nosaukums	“Pata”(65%)
Koncerna juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas numurs, datums Komercreģistrā	40003448619, 1999.gada 10.jūnijs
Adrese	Miera iela 2, Inčukalns, Inčukalna pag., Inčukalna nov., LV-2141
Koncerna darbības galvenie veidi	Kokmateriālu, būvmateriālu un sanitārtehnikas preču vairumtirdzniecība
Koncerna īpašnieki	Uldis Mierkalns – 100%
Pārskata gads	2017.gada 1.janvāris – 30.septembris

Revidenta vārds un adrese	2017.finanšu gada revidents tiks apstiprināts ārkārtas akcionāru sapulcē 2017.gada 4.decembrī.
---------------------------	---

Izmaiņas komersabiedrībā un tās meitu uzņēmumos, kas veiktas pārskata perioda ietvaros

Saskaņā ar LR Uzņēmuma reģistra lēmumu Nr.6-12/125673/1 no 2017.gada 22.septembra AS PATA Saldus ir reģistrētas sekojošas izmaiņas valdē:

- Atbrīvots padomes loceklis: Atis Kalniņš

Konsolidētais vadības ziņojums

2017.gada saimnieciskās darbības pārskatam

Darbības veids

Koncerna saimnieciskās darbības pamatnozares ir mežizstrāde un koksnes pirmējā apstrāde – zāģmateriālu ražošana. Veicot savu saimniecisko darbību, ievēro FSC un vides aizsardzības prasības. Šo prasību ievērošanai, koncerns regulāri veic attiecīgos uzraudzības un pilnveidošanas pasākumus.

Koncerna darbība pārskata periodā

A/S „PATA Saldus” 2017.gada 9 mēnešu peļņa no saimnieciskās darbības ir 1 782 088 EUR pie neto apgrozījuma 37 621 659 EUR, kas sastāda peļņu uz vienu emitēto akciju 4.30 EUR. Koncerna finanšu pārskats ir sagatavots, pamatojoties uz koncerna valdes rīcībā esošo informāciju un spēkā esošo normatīvo aktu prasībām, kas sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par koncerna un konsolidācijas grupas aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli un peļņu vai zaudējumiem. Ziņojumā ir ietverta patiesa informācija

Finanšu risku vadība

Koncerna galvenie finanšu instrumenti ir aizņēmumi, finanšu un operatīvā noma, nauda un naudas ekvivalenti. Šo finanšu instrumentu galvenais mērķis ir nodrošināt koncerna darbībai nepieciešamo finansējumu. Koncernam ir arī citi finanšu instrumenti, kas rodas tās saimnieciskās darbības rezultātā, t.i., pircēju parādi un parādi piegādātājiem. Būtiskākie finanšu riski, kas rodas finanšu instrumentu izmantošanas rezultātā, ir procentu, kredītrisks un likviditātes risks. Lai mazinātu finanšu riskus, Koncerns veic budžeta un naudas plūsmas plānošanu, tajā paredzot dažādus attīstības scenārijus. Vadība regulāri veic saimnieciskās darbības un faktiskās finanšu plūsmas uzraudzību un kontroli Koncernā. Kā papildus garants risku izvērtēšanai ir kredītiestādes, kuras regulāri veic Koncerna finanšu risku izvērtēšanu, nosakot Koncerna kredītreitingu.

Apstākļi un notikumi pēc pārskata gada beigām

Laika periodā starp pārskata gada pēdējo dienu un dienu, kad valde paraksta finanšu pārskatus, nav bijuši nekādi nozīmīgi vai ārkārtas apstākļi, kas būtiski ietekmētu pārskata perioda rezultātu un Koncerna finansiālo stāvokli.

Turpmākā Koncerna attīstība

2017.gadā Koncerns turpinās attīstīt un paplašinās dabai draudzīgu mežizstrādi saskaņā ar FSC meža apsaimniekošanas un koksnes plūsmas sertifikāta prasībām.

Koksnes apstrādē Koncerns 2017.gadā ir saņēmis Energopārvaldības sistēmas (LVS EN ISO 50001:2012) sertifikātu. Līdz 2018.gada martam ir plānots paplašināt darbību, uzstādot papildus kokmateriālu žāvēšanas iekārtas ar rekuperāciju, kuru siltumapgādē tiks izmantoti atjaunojamie energoresursi.

Koncerns turpinās darbu pie darbinieku apmierinātības un lojalitātes celšanas, kas ļaus uzlabot darba efektivitāti, palielināt darba produktivitāti, veicināt klientu apmierinātību, tādējādi novedot pie Koncerna vispārīgo finanšu rādītāju uzlabošanas.

2017.gada 30.novembris

Valde:

Andris Krastiņš
valdes priekšsēdētājs

Jānis Mierkalns
valdes loceklis

Gatis Zommers
valdes loceklis

Ilze Bukulde
valdes loceklis

Paziņojums par vadības atbildību

Koncerna vadība ir atbildīga par finanšu pārskatu sagatavošanu, balstoties uz sākotnējo grāmatvedības uzskaiti par katru pārskata periodu, kas patiesi atspoguļo Koncerna finansiālo stāvokli uz pārskata gada beigām, kā arī darbības rezultātiem un naudas plūsmu par šo periodu.

Vadība apstiprina, ka, sastādot šo pārskatu par periodu, kurš beidzas 2017.gada 30.septembrī, tika izmantotas atbilstošas grāmatvedības metodes, to pielietojums bija konsekvents, ir pieņemti saprātīgi un piesardzīgi lēmumi. Vadība apstiprina, ka attiecīgie Starptautiskie Grāmatvedības principi ir ievēroti un finanšu pārskati sastādīti saskaņā ar darbības turpināšanās principu. Vadība ir atbildīga par atbilstošas grāmatvedības uzskaites kārtošānu, par Koncerna līdzekļu saglabāšanu, kā arī par krāpšanas un citas negodīgas rīcības novēršanu.

2017.gada 30.novembris

Valde:

Andris Krastiņš
valdes priekšsēdētājs

Jānis Mierkalns
valdes loceklis

Gatis Zommers
valdes loceklis

Ilze Bukulde
valdes loceklis

Konsolidētais apvienotais ienākumu pārskats

	30.09.2017 EUR	30.09.2016 EUR
Neto apgrozījums	37 621 659	32 207 729
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	-35 532 888	-31 117 778
Bruto peļņa vai zaudējumi	2 088 771	1 089 951
Pārdošanas izmaksas	-15 916	-23 919
Administrācijas izmaksas	-375 958	-434 800
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	911 704	231 099
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	-570 424	-382 302
Saimnieciskās darbības peļņa vai zaudējumi	2 038 177	480 029
Finanšu ieņēmumi	69	115 158
Finanšu izmaksas	-256 158	-307 113
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem	1 782 088	288 074
Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi	1 782 088	288 074
Peļņa/zaudējumi uz akciju	4.30	0.74
EUR uz akciju		

2017.gada 30.novembris

Valde:

Andris Krastiņš
valdes priekšsēdētājs

Jānis Mierkalns
valdes loceklis

Gatis Zommers
valdes loceklis

Ilze Bukulde
valdes loceklis

Konsolidētais finanšu stāvokļa pārskats

AKTĪVS

		30.09.2017	31.12.2016
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI		EUR	EUR
Nemateriālie ieguldījumi			
	Koncesijas, patenti, licences un tamlīdzīgas izmaksas	16 229	19 125
	Kopā	16 229	19 125
Pamatlīdzekļi			
	Zemesgabali, ēkas, būves un ilggadīgie stādījumi	6 713 876	7 026 277
	Tehnoloģiskās iekārtas un mašīnas	12 148 225	13 130 454
	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	69 210	55 817
	Pamatlīdzekļu izveidošanas izmaksas	365 874	307 767
	Kopā	19 297 185	20 520 315
Bioloģiskie aktīvi			
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi			
	Līdzdalība asociēto sabiedrību kapitālā	8 540	8 540
	Atliktā nodokļa aktīvs	480 706	480 706
	Kopā	489 246	489 246
KOPĀ ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI		20 568 496	21 794 522
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI			
Krājumi			
	Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	1 696 847	1 949 655
	Bioloģiskie aktīvi	635 755	635 755
	Nepabeigtie ražojumi	1 235 715	1 824 568
	Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	1 124 453	1 324 268
	Avansa maksājumi par precēm	54 619	63 991
	Kopā	4 747 389	5 798 237
Pārdošanai turēti ilgtermiņa ieguldījumi			
	Pārdodamie pamatlīdzekļi	274 997	274 997
Debitori			
	Pircēju un pasūtītāju parādi	379 774	154 906
	Radniecīgo uzņēmumu parādi	4 947 965	3 388 545
	Asociēto sabiedrību parādi	102 230	184 482
	Citi debitori	807 678	253 906
	Nākamo periodu izmaksas	237 171	165 165
	Kopā	6 474 818	4 147 004
Nauda (kopā)		137 449	459
KOPĀ APGROZĀMIE LĪDZEKĻI		11 634 653	10 220 697
KOPĀ AKTĪVS		32 203 149	32 015 219

2017. gada 30.novembris

Valde:

Andris Krastiņš
valdes priekšsēdētājs

Jānis Mierkalns
valdes loceklis

Gatis Zommers
valdes loceklis

Iļze Bukulde
valdes loceklis

Konsolidētais finanšu stāvokļa pārskats (turpinājums)

PASĪVS

	30.09.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
PAŠU KAPITĀLS		
Pamatkapitāls	579 916	579 916
Akciju emisijas uzcenojums	2 828	2 828
Ārvalstu valūtas svārstības	-289 186	-262 768
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	1 570 057	1 570 057
Pārējās rezerves	3 741 168	3 741 168
iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	522 312	-401 450
pārskata gada nesadalītā peļņa	1 782 088	851 625
KOPĀ PAŠU KAPITĀLS	7 909 183	6 081 376
KREDITORI		
Ilgtermiņa kreditori		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	11 332 890	12 488 093
Citi aizņēmumi	3 190 115	3 319 379
Nākamo periodu ieņēmumi	1 744 751	1 911 689
Kopā	16 267 756	17 719 161
Īstermiņa kreditori		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	1 459 702	1 545 858
Citi aizņēmumi	1 176 539	1 202 928
No pircējiem saņemtie avansi	523	0
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	4 237 993	4 200 881
Parādi radniecīgajiem uzņēmumiem	0	153 726
Uzkrātās saistības	415 301	415 783
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	308 420	292 478
Pārējie kreditori	205 149	180 445
Nākamo periodu ieņēmumi	222 583	222 583
Kopā	8 026 210	8 214 682
KOPĀ KREDITORI	24 293 966	25 933 843
KOPĀ PASĪVS	32 203 149	32 015 219

2017.gada 30.novembris

Valde:

Andris Krastiņš
valdes priekšsēdētājs

Jānis Mierkalns
valdes loceklis

Gatis Zommers
valdes loceklis

Ilze Bukulde
valdes loceklis

Konsolidētais naudas plūsmas pārskats

	2017.gada 9 mēneši	2016.gada 9 mēneši
	EUR	EUR
I.Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	1 782 088	288 074
Korekcijas:		
Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	1 438 671	1 287 064
Nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	12 710	10 326
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	0	-30 000
Peļņa vai zaudējumi no ārvalstu valūtas kursu svārstībām	44 980	-128 561
Projekta līdzfinansējums	-166 938	-166 938
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	243 851	246 636
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	3 355 362	1 506 601
Korekcijas:		
Debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	-2 327 814	-1 824 083
Krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums	1 041 152	-477 774
Piegādātājiem, darbuzņēmējiem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	-62 779	1 858 182
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	2 005 921	1 062 926
Izdevumi procentu maksājumiem	-246 745	-246 636
Pamatdarbības neto naudas plūsma	1 759 176	816 290
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu, nemateriālo ieguldījumu, bioloģisko aktīvu pārdošanas	1 066 713	75 799
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	-163 902	-184 182
Maksājumi par avansiem un nepab.celtniecību pamatlīdzekļiem un nemat.ieguldījumiem	-1 130 689	-319 919
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	-227 878	-428 302
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Saņemtie aizņēmumi	0	333 436
Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	0	51 415
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	-774 214	-391 186
Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam	-152 949	-131 768
Izmaiņas kreditlīnijās	-467 145	-202 731
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	-1 394 308	-340 834
IV. Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	0	0
V. Pārskata gada neto naudas plūsma	136 990	47 154
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	459	5 522
VII. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	137 449	52 676

Naudas plūsmas pārskats sagatavots saskaņā ar netiešo metodi 7.SGS.

2017.gada 30.novembris
 Valde:

Andris Krastiņš
 valdes priekšsēdētājs

Jānis Mierkalns
 valdes loceklis

Gatis Zommers
 valdes loceklis

Ilze Bukulde
 valdes loceklis

Konsolidētais pašu kapitāla izmaiņu pārskats

	Akciju kapitāls	Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	Valūtas svārstības no ārvalstu valūtas pārrēķina	Akciju emisijas uzcenojums	Pārējās rezerves	Iepriekšējā gada nesadalītā peļņa/ zaudējumi	Pārskata gada nesadalītā peļņa/ zaudējumi	Kopā pašu kapitāls
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
2015.gada 31.decembrī	541 990	1 600 057	-353 525	2 828	3 741 168	1 549 507	-1 737 130	5 344 895
Valūtas svārstības	0	0	40 224	0	0	-96 957	0	-56 733
2015. gada peļņas sadale	0	0	0	0	0	-1 737 130	1 737 130	0
Akciju kapitāls	37 926	0	0	0	0	0	0	37 926
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	0	-30 000	0	0	0	0	0	-30 000
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	0	0	0	0	0	-37 926	0	-37 926
Pārskata gada peļņa	0	0	0	0	0	0	288 074	288 074
2016.gada 30.septembrī	579 916	1 570 057	-313 301	2 828	3 741 168	-322 506	288 074	5 546 236
2016.gada 31.decembrī	579 916	1 570 057	-262 768	2 828	3 741 168	-401 450	851 625	6 081 376
Valūtas svārstības	0	0	-26 418	0	0	72 137	0	45 719
2016. gada peļņas sadale	0	0	0	0	0	851 625	-851 625	0
Pārskata gada peļņa	0	0	0	0	0	0	1 782 088	1 782 088
2017.gada 30.septembrī	579 916	1 570 057	-289 186	2 828	3 741 168	522 312	1 782 088	7 909 183

2017.gada 30.novembris

Valde:

Andris Krastiņš
valdes priekšsēdētājs

Jānis Mierkalns
valdes loceklis

Gatis Zommers
valdes loceklis

Ilze Bukulde
valdes loceklis