

AKCIJU SABIEDRĪBA "PATA SILDUS"
(VIENOTAIS REĢISTRĀCIJAS NUMURS 40003020121)

FINANŠU PĀRSKATS PAR 2019.GADA 9 MĒNEŠIEM (NEAUDITĒTS)
SAGATAVOTS SASKAŅĀ AR
LATVIJAS REPUBLIKAS GADA PĀRSKATU LIKUMU

Saldus, 2019

SATURS

Informācija par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	5
Paziņojums par vadības atbildību	6
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	7
Bilance	8
Bilance (turpinājums)	9
Naudas plūsmas pārskats (pēc netiešās metodes)	10
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	11

Informācija par sabiedrību

Sabiedrības nosaukums	Akciju sabiedrība “PATA Saldus”
Sabiedrības juridiskais statuss	Akciju sabiedrība
Reģistrācijas numurs, vieta un datums	40003020121 Rīga, 1991.gada 26.augusts
Juridiskā adrese	Kuldīgas iela 86C, Saldus, Saldus novads, LV-3801
Pamatdarbības veids	Mežsaimniecība, kokmateriālu sagatavošana un ar to saistītie pakalpojumi; zāģmateriālu ražošana, u. c. NACE 2.red. 1610 – zāģēšana, ēvelēšana un impregnēšana
Valdes sastāvs	Andris Krastiņš – valdes priekšsēdētājs (līdz 21.02.2019) Gatis Zommers – valdes priekšsēdētājs (no 21.02.2019) Jānis Mierkalns – valdes loceklis Ilze Bukulde – valdes loceklis Gatis Zommers – valdes loceklis (līdz 21.02.2019) Arvis Tone – valdes loceklis (no 21.02.2019 līdz 04.06.2019)
Padomes sastāvs	Uldis Mierkalns – padomes priekšsēdētājs Jānis Bertrāns – padomes priekšsēdētāja vietnieks Inga Mierkalna – padomes loceklis Ieva Sniedze – padomes loceklis (līdz 13.08.2019) Inga Jākobsone – padomes loceklis (no 13.08.2019)
Meitas uzņēmumi	
1. Kompānijas nosaukums	PAKUĻU SPORTA BĀZE (100%)
Kompānijas juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas numurs un datums Komercreģistrā	48503009010, 2002.gada 21.novembris
Adrese	“Mežvidi”, Novadnieku pag. Saldus novads LV-3801
Pamatdarbības veids	Citas sporta nodarbības
Uzņēmuma īpašnieks	AS “PATA Saldus” – 100%
Pārskata periods	2019.gada 1.janvāris – 30.septembris
2. Kompānijas nosaukums	Kokapstrādes centrs Nr.3 (Деревообрабатывающий комбинат № 3) (100%)
Kompānijas juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību (ООО - Общество с ограниченной ответственностью)
Reģistrācijas numurs, datums, vieta	1066027046337, 2006.gada 9.oktobris
Adrese	Krievijā: 180005, Россия, г. Псков, Зональное шоссе, д. 44-А
Pamatdarbības veids	Kokapstrāde, zāģmateriālu ražošana
Uzņēmuma īpašnieks	AS “PATA Saldus” – 100 %
Pārskata periods	2019.gada 1.janvāris – 30.septembris

Asociētais uzņēmums

Kompānijas nosaukums	SALDUS ENERĢIJA (20%)
Kompānijas juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas numurs un datums Komercreģistrā	40103265702, 2009.gada 22.decembris
Adrese	Cēsu iela 14, Rīga, LV-1012
Pamatdarbības veids	Elektroenerģijas ražošana, holdingkompāniju darbība
Uzņēmuma īpašnieks	AS “PATA Saldus” – 20 %
Pārskata periods	2019.gada 1.janvāris – 30.septembris

Mātes uzņēmums

Kompānijas nosaukums	PATA (67%)
Kompānijas juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas numurs un datums Komercreģistrā	40003448619, 1999.gada 10.jūnijs
Adrese	Miera iela 2, Inčukalns, Inčukalna pag., Inčukalna nov., LV-2141
Pamatdarbības veids	Kokmateriālu vairumtirdzniecība, mežkopība un citas mežsaimniecības darbības
Uzņēmuma īpašnieks	Uldis Mierkalns – 100%
Pārskata periods	2019.gada 1.janvāris – 30.septembris

Revidents

Nexia Audit Advice SIA
Zvērinātu revidentu komercsabiedrības licence Nr.134
Reģistrācijas Nr. 40003858822
Grēcinieku iela 9-3, Rīga
LV-1050, Latvija
Zvērināts revidents Marija Jansone
LZRA sertifikāts Nr. 25

Izmaiņas komercsabiedrībā un tās meitu uzņēmumos, kas veiktas pārskata perioda ietvaros:

Saskaņā ar LR Uzņēmumu reģistra lēmumu Nr.6-12/21838 no 2019.gada 21.februāra AS PATA Saldus ir reģistrētas sekojošas izmaiņas valdē:

- Atbrīvots valdes priekšsēdētājs: Andris Krastiņš
- Iecelts valdes loceklis: Arvis Tone
- Mainīts amats “Valdes loceklis” uz “Valdes priekšsēdētājs”: Gatis Zommers

Saskaņā ar LR Uzņēmumu reģistra lēmumu Nr.6-12/69098 no 2019.gada 4.jūnija AS PATA Saldus ir reģistrētas sekojošas izmaiņas valdē:

- Atbrīvots valdes loceklis: Arvis Tone

Saskaņā ar LR Uzņēmumu reģistra lēmumu Nr.6-12/96431 no 2019.gada 13.augusta AS PATA Saldus ir reģistrētas sekojošas izmaiņas padomē:

- Atbrīvots padomes loceklis: Ieva Sniedze
- Iecelts padomes loceklis: Inga Jākobsone

Vadības ziņojums

Darbības veids

Komerksabiedrības saimnieciskās darbības pamatnozares ir mežizstrāde un koksnes pirmējā apstrāde – zāgmateriālu ražošana. Veicot mežsaimnieciskos darbus Sabiedrība strādā saskaņā ar meža apsaimniekošanas, vides aizsardzības un koksnes piegāžu ķēdes sertifikātu prasībām un rekomendācijām. Šo prasību ievērošanai, sabiedrība regulāri veic attiecīgos uzraudzības un pilnveidošanas pasākumus, bet šo izmaksu īpatsvars ražošanas pašizmaksā nav būtisks.

Sabiedrības darbība pārskata gadā

AS „PATA Saldus” 2019.gada 9 mēnešu zaudējumi no saimnieciskās darbības ir 563 823 EUR pie neto apgrozījuma 45 599 391 EUR, kas sastāda 0,68 EUR zaudējumus uz vienu emitēto akciju. Sabiedrības finanšu pārskats ir sagatavots, pamatojoties uz kapitālsabiedrības valdes rīcībā esošo informāciju un spēkā esošo normatīvo aktu prasībām, kas sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par kapitālsabiedrības un konsolidācijas grupas aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli un peļņu vai zaudējumiem. Ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.

Sabiedrības darbības finansiālie rezultāti un finansiālais stāvoklis

Analizējot Sabiedrības finanšu pārskatu, ir redzams, ka finanšu pārskata kopsumma sastāda EUR 39 935 522. Ilgtermiņa ieguldījumi sastāda 55% no finanšu pārskata kopsummas, no kuriem 91% (EUR 20 122 304) ir pamatlīdzekļi. Pašu kapitāls veido 37% (EUR 14 972 779) no finanšu pārskata kopsummas. Saistību ilgtermiņa daļa sastāda 41% (EUR 16 424 123) no finanšu pārskata kopsummas, savukārt īstermiņa daļa sastāda 21% (EUR 8 538 620).

Peļņas vai zaudējumu aprēķina analīze rāda, ka Sabiedrības neto apgrozījums par 2019.gada 9 mēnešiem sastāda EUR 45 599 391, pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas sastāda EUR 45 898 225, līdz ar to bruto zaudējumi sastāda EUR 298 834 un neto zaudējumi sastāda EUR 563 823.

Finansiālo rezultātu rādītāji rāda, ka Sabiedrība ir spējīga norēķināties par savām saistībām, kā arī to, ka Sabiedrībai ir pietiekams materiālais nodrošinājums savas saimnieciskās darbības turpmākai attīstībai.

Vides aizsardzība

Sabiedrības saimnieciskās darbības pamatā ir kokmateriālu ražošana. Zāgmateriālu realizācijā kā iesaiņojamais materiāls tiek izmantota polietilēna plēve. Lai nodrošinātu kvalitatīvus, vides aizsardzības prasībām atbilstošu saimniecisko darbību un mazinātu ekoloģisko risku, kā arī finanšu risku, kas saistīts ne tikai ar vides piesārņošanu, bet arī ar nopietniem finanšu līdzekļu zaudējumiem, maksājot soda naudas, ir noslēgta vienošanās ar SIA Zaļā josta par izlietotā iepakojuma savākšanu, transportēšanu, pārstrādi un reģenerāciju atbilstoši vides aizsardzības normatīvajos aktos noteiktajām prasībām, kā arī šo darbību plānošanu un organizēšanu. Veicot tehnikas apkopes, tiek nomainīti dažādi eļļas filtri, eļļas. Tās uzkrāj tām speciāli izveidotās vietās un nodod AS BAO, par ko noslēgta attiecīga vienošanās par bīstamo atkritumu savākšanu. Šādi Sabiedrība paredz saimnieciskās darbības procesā izpildīt visas ar vides aizsardzību saistītas prasības, kas noteiktas attiecīgajos tiesību aktos, maksimāli ierobežotu nelabvēlīgo ietekmi uz vidi. Tādējādi būtiski samazinot iespējamus zaudējumus, t.sk., plānotos dabas resursu nodokļa maksājumus, neparedzētu vides problēmu risināšanai un mazinātu ekoloģisko risku visos objektos.

Finanšu risku vadība

Uzņēmuma galvenie finanšu instrumenti ir aizņēmumi, finanšu un operatīvā noma, nauda un naudas ekvivalenti. Šo finanšu instrumentu galvenais mērķis ir nodrošināt Grupas darbībai nepieciešamo finansējumu. Grupai 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, Uzņēmums veic budžeta un naudas plūsmas plānošanu, tajā paredzot dažādus attīstības scenārijus. Vadība regulāri veic saimnieciskās darbības un faktiskās finanšu plūsmas uzraudzību un kontroli Uzņēmumā. Kā papildus garantu risku izvērtēšanai ir kredītiestādes, kuras regulāri veic uzņēmuma finanšu risku izvērtēšanu, nosakot Uzņēmuma kredītreitingu.

Turpmākā Sabiedrības attīstība

2019. gadā uzņēmums turpinās attīstīt un paplašinās dabai draudzīgu mežizstrādi saskaņā ar meža apsaimniekošanas, vides aizsardzības un koksnes piegāžu ķēdes sertifikātu prasībām un rekomendācijām.

Uzņēmums turpinās darbu pie darbinieku apmierinātības un lojalitātes celšanu, kas ļaus uzlabot darba efektivitāti, palielināt darba produktivitāti, veicināt klientu apmierinātību, tādējādi novedot pie uzņēmuma vispārīgo finanšu rādītāju uzlabošanās.

2019.gada 29.novembris

Valde:

Gatis Zommers
valdes priekšsēdētājs

Jānis Mierkalns
valdes loceklis

Ilze Bukulde
valdes loceklis

AS „PATA Saldus”
Adrese: Kuldīgas iela 86c, Saldus, LV-3801,
Latvijas Republika
Vienotais reģistrācijas numurs: 40003020121

Finanšu pārskats par 2019.gada 9 mēnešiem
(neauditēts)

Paziņojums par vadības atbildību

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

Vadība apstiprina, ka, sastādot šo pārskatu par periodu, kurš beidzas 2019.gada 30.septembrī, tika izmantotas atbilstošas grāmatvedības metodes, to pielietojums bija konsekvents, ir pieņemti saprātīgi un piesardzīgi lēmumi. Vadība apstiprina, ka attiecīgie Latvijas grāmatvedības principi ir ievēroti un finanšu pārskati sastādīti saskaņā ar darbības turpināšanās principu. Vadība ir atbildīga par atbilstošas grāmatvedības uzskaites kārtošanu, par uzņēmuma līdzekļu saglabāšanu, kā arī par krāpšanas un citas negodīgas rīcības novēršanu.

2019.gada 29.novembris

Valde:

Gatis Zommers
valdes priekšsēdētājs

Jānis Mierkalns
valdes loceklis

Ilze Bukulde
valdes loceklis

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

	2019.09.30 EUR	2018.09.30 EUR
Neto apgrozījums	45 599 391	52 536 467
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(45 898 225)	(47 635 819)
Bruto peļņa vai zaudējumi	(298 834)	4 900 648
Pārdošanas izmaksas	0	(5 605)
Administrācijas izmaksas	(258 965)	(293 173)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	771 154	636 885
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(515 773)	(550 703)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi, t.sk.	0	0
a) no citām personām	0	0
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas, t.sk.	(261 405)	(239 537)
a) citām personām	(261 405)	(239 537)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa	(563 823)	4 448 515
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmuma ienākuma nodokļa aprēķināšanas	(563 823)	4 448 515
Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi	(563 823)	4 448 515
Peļņa / zaudējumi uz vienu akciju (EUR)	(0,68)	10,74

2019.gada 29.novembris

Valde:

Gatis Zommers
valdes priekšsēdētājs

Jānis Mierkalns
valdes loceklis

Ilze Bukulde
valdes loceklis

Bilance

AKTĪVS

	2019.09.30	2018.12.31
	EUR	EUR
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI		
Nemateriālie ieguldījumi		
Koncesijas, patenti, licences un tamlīdzīgas tiesības	9 884	17 864
Nemateriālie ieguldījumi kopā	9 884	17 864
Pamatlīdzekļi		
1. Nekustamie īpašumi: zemesgabali, ēkas un inženierbūves	5 877 894	6 063 240
2. Dzīvnieki un augi: bioloģiskie aktīvi	767 702	767 702
3. Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	13 212 788	12 565 359
4. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	81 618	84 937
5. Pamatlīdzekļu veidošana un nepabeigtās celtniecības objektu izmaksas	182 302	590 078
Pamatlīdzekļi kopā	20 122 304	20 071 316
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi		
1. Līdzdalība radniecīgo sabiedrību kapitālā	1 009 149	1 009 149
2. Aizdevumi radniecīgām sabiedrībām	718 108	700 929
3. Līdzdalība asociēto sabiedrību kapitālā	8 540	8 540
4. Atliktā nodokļa aktīvi	288 424	288 424
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā	2 024 221	2 007 042
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI KOPĀ	22 156 409	22 096 222
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI		
Krājumi		
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	2 716 325	4 436 973
2. Nepabeigtie ražojumi un pasūtījumi	863 031	1 387 671
3. Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	1 468 403	1 591 771
4. Dzīvnieki un augi: bioloģiskie aktīvi	1 562 576	1 562 576
5. Avansa maksājumi par precēm	42 691	486 756
Krājumi kopā	6 653 026	9 465 747
Debitoru parādi		
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	579 180	424 660
2. Radniecīgo sabiedrību parādi	10 015 848	8 934 184
3. Asociēto sabiedrību parādi	0	451 228
4. Citi debitori	237 358	261 891
5. Nākamo periodu izmaksas	292 806	330 383
Debitoru parādi kopā	11 125 192	10 402 346
Naudas līdzekļi	895	136
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI KOPĀ	17 779 113	19 868 229
AKTĪVU KOPSUMMA	39 935 522	41 964 451

2019.gada 29.novembris

Valde:

Gatis Zommers
valdes priekšsēdētājs

Jānis Mierkalns
valdes loceklis

Ilze Bukulde
valdes loceklis

Bilance (turpinājums)

PASĪVS	2019.09.30	2018.12.31
PAŠU KAPITĀLS	EUR	EUR
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	579 916	579 916
2. Akciju (daļu) emisijas uzcenojums	2 828	2 828
3. Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	1 370 057	1 370 057
4. Rezerves		
pārējās rezerves	3 741 168	3 741 168
5. Nesadalītā peļņa		
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	9 842 633	4 661 144
b) pārskata gada peļņa vai zaudējumi	(563 823)	5 300 866
PAŠU KAPITĀLS KOPĀ	14 972 779	15 655 979
KREDITORI		
Ilgtermiņa kreditori		
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm	12 419 327	10 510 016
2. Citi aizņēmumi	2 207 451	2 656 272
3. Nākamo periodu ieņēmumi	1 797 345	1 993 756
Ilgtermiņa kreditori kopā	16 424 123	15 160 044
Īstermiņa kreditori		
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm	1 671 380	2 236 011
2. Citi aizņēmumi	150 573	1 058 144
3. No pircējiem saņemtie avansi	699	409
4. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	5 159 440	5 892 088
5. Parādi radniecīgiem uzņēmumiem	0	0
6. Parādi asociētajām sabiedrībām	316 039	621 352
6. Nodokļi un sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	369 770	248 212
7. Pārējie kreditori	253 469	260 079
8. Nākamo periodu ieņēmumi	261 880	261 880
9. Uzkrātās saistības	355 370	570 253
Īstermiņa kreditori kopā	8 538 620	11 148 428
KREDITORI KOPĀ	24 962 743	26 308 472
PASĪVU KOPSUMMA	39 935 522	41 964 451

2019.gada 29.novembris

Valde:

Gatis Zommers
 valdes priekšsēdētājs

Jānis Mierkalns
 valdes loceklis

Iļze Bukulde
 valdes loceklis

Naudas plūsmas pārskats (pēc netiešās metodes)

	2019.gada 9 mēneši	2018.gada 9 mēneši
	EUR	EUR
Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa	(563 823)	4 448 515
Korekcijas:		
Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	1 578 939	1 460 336
Nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	20 231	11 055
Peļņa vai zaudējumi no ārvalstu valūtas kursu svārstībām	(14 966)	21 276
Projekta līdzfinansējums	(196 411)	(180 034)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	261 405	242 349
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	1 085 375	6 003 497
Korekcijas:		
Debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(722 798)	(4 329 848)
Krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums	2 812 721	(137 093)
Piegādātājiem, darbuizpildītājiem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(1 988 044)	705 062
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	1 187 254	2 241 618
Izdevumi procentu maksājumiem	(263 841)	(239 537)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	923 413	2 002 081
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(296 039)	(769 641)
Maksājumi par avansiem un nepabeigtu celtniecību pamatlīdzekļiem un nemat.ieguldījumiem	(1 319 343)	(375 976)
Izsniegtie aizdevumi	(2 261)	(11 031)
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(1 617 643)	(1 156 648)
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Saņemtie aizņēmumi	1 288 000	736 762
Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	0	589 454
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(996 197)	(1 646 378)
Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam	(126 075)	(129 134)
Izmaiņas kredītlīnijās	648 638	(353 490)
Izmaksātās dividendes	(119 377)	0
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	694 989	-802 786
Pārskata gada neto naudas plūsma	759	42 647
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā	136	114 483
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	895	157 130

2019.gada 29.novembris

Valde:

Gatis Zommers
valdes priekšsēdētājs

Jānis Mierkalns
valdes loceklis

Ilze Bukulde
valdes loceklis

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

	Akciju kapitāls	Akciju emisijas uzcenojums	Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	Pārējās rezerves	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	Pārskata gada nesadalītā peļņa/ (zaudējumi)	Kopā pašu kapitāls
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
2017.gada 31.decembrī	579 916	2 828	1 370 057	3 741 168	2 008 402	2 798 757	10 501 128
2017.gada peļņas sadale	0	0	0	0	2 798 757	(2 798 757)	0
Pārskata gada peļņa	0	0	0	0	0	4 448 515	4 448 515
2018.gada 30.septembrī	579 916	2 828	1 370 057	3 741 168	4 807 159	4 448 515	14 949 643
2018.gada 31.decembrī	579 916	2 828	1 370 057	3 741 168	4 661 144	5 300 866	15 655 979
2018.gada peļņas sadale	0	0	0	0	5 181 489	(5 300 866)	(119 377)
Pārskata gada peļņa	0	0	0	0	0	(563 823)	(563 823)
2019.gada 30.septembrī	579 916	2 828	1 370 057	3 741 168	9 842 633	(563 823)	14 972 779

2019.gada 29.novembris

Valde:

Gatis Zommers
 valdes priekšsēdētājs

Jānis Mierkalns
 valdes loceklis

Ilze Bukulde
 valdes loceklis