

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

**NEAUDITĒTA KONSOLIDĒTA FINANŠU INFORMĀCIJA  
PAR 2018.GADA PIRMAJĒM 9 MĒNEŠĒM**

**SAGATAVOTS SASKAŅĀ AR EIROPAS SAVIENĪBĀ APSTIPRINĀTAJĒM  
STARPTAUTISKAJĒM FINANŠU PĀRSKATU STANDARTĒM**

**Sildus, 2018**

## SATURS

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

## Informācija par koncernu

Koncerna mātes uzņēmuma nosaukums  
Koncerna mātes uzņēmuma juridiskais statuss  
Reģistrācijas numurs, vieta un datums  
Adrese

### Akciju sabiedrība “PATA Saldus”

Akciju sabiedrība  
40003020121, 1991.gada 26.augustā, Rīgā  
Kuldīgas iela 86C, Saldus, Saldus novads, LV-3801

Koncerna darbības galvenie veidi

Mežsaimniecība, kokmateriālu sagatavošana un ar to saistītie pakalpojumi;  
zāģmateriālu ražošana, u. c.  
NACE 2.red. 1610 – zāģēšana, ēvelēšana un impregnēšana

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, ieņemamie amati

Uldis Mierkalns – padomes priekšsēdētājs  
Jānis Bertrāns – padomes priekšsēdētāja vietnieks  
Inga Mierkalna – padomes loceklis  
Ieva Sniedze – padomes loceklis

Meitas uzņēmumi

1. Uzņēmuma nosaukums

Uzņēmuma juridiskais statuss

Reģistrācijas numurs un datums Komercreģistrā

Adrese

Uzņēmuma darbības galvenie veidi

Koncerna mātes uzņēmuma līdzdalība

Pārskata periods

SIA „PAKUĻU SPORTA BĀZE” (100%)

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību

48503009010, 2002.gada 21.novembris

“Mežvidi”, Novadnieku pag. Saldus novads LV-3801

Citas sporta nodarbības

AS “PATA Saldus” – 100%

2018.gada 1.janvāris – 30.septembris

2. Uzņēmuma nosaukums

Uzņēmuma juridiskais statuss

Reģistrācijas numurs, datums un vieta

Adrese

Uzņēmuma darbības galvenie veidi

Koncerna mātes uzņēmuma līdzdalība

Pārskata periods

ООО «Деревообрабатывающий комбинат № 3» (100%)

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību

(ООО - Общество с ограниченной ответственностью)

1066027046337, 2006.gada 9.oktobris

Krievijā: 180005, Россия, г. Псков, Зональное шоссе, д. 44-А

Kokapstrāde, zāģmateriālu ražošana

AS “PATA Saldus” – 100 %

2018.gada 1.janvāris – 30.septembris

Asociētie uzņēmumi

Uzņēmuma nosaukums	SIA “SALDUS ENERĢIJA” (20%)
Uzņēmuma juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas numurs un datums Komercreģistrā	40103265702, 2009.gada 22.decembris
Adrese	Cēsu iela 14, Rīga, LV-1012
Uzņēmuma darbības galvenie veidi	Elektroenerģijas ražošana, holdingkompāniju darbība
Koncerna mātes uzņēmuma līdzdalība	AS “PATA Saldus” – 20 %
Pārskata periods	2018.gada 1.janvāris – 30.septembris

Mātes uzņēmums, kurš kontrolē AS “PATA Saldus”

Mātes uzņēmuma nosaukums	SIA “PATA” (67%)
Mātes uzņēmuma juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas numurs un datums Komercreģistrā	40003448619, 1999.gada 10.jūnijs
Adrese	Miera iela 2, Inčukalns, Inčukalna nov., LV-2141
Mātes uzņēmuma darbības galvenie veidi	Kokmateriālu vairumtirdzniecība, mežkopība un citas mežsaimniecības darbības
Mātes uzņēmuma līdzdalība Koncerna mātes uzņēmumā	SIA “PATA” – tieša līdzdalība – 23%, netieša līdzdalība – 44%
Mātes uzņēmuma īpašnieki	Uldis Mierkalns – 100%
Pārskata periods	2018.gada 1.janvāris – 30.septembris

Revidenta vārds un adrese

Marija Jansone Latvijas Republikas zvērināta revidente LZRA sertifikāts Nr.25	SIA “Nexia Audit Advice” Reģistrācijas Nr. 40003858822 Grēcinieku iela 9-3, Rīga, LV-1050, Latvija Zvērinātu revidentu komercsabiedrības licence Nr.134
----------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

## Konsolidētais vadības ziņojums

### 2018.gada 9 mēnešu saimnieciskās darbības pārskatam

#### Darbības veids

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

#### Koncerna darbība pārskata gadā

AS „PATA Saldus” 2018.gada 9 mēnešu peļņa no saimnieciskās darbības ir 4 318 891 EUR pie neto apgrozījuma 52 541 315 EUR, kas sastāda peļņu uz vienu emitēto akciju 10.43 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 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, 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.

#### Turpmākā Koncerna attīstība

2018.gadā Koncerns turpinās attīstīt un paplašinās dabai draudzīgu mežizstrādi saskaņā ar FSC un PEFC meža apsaimniekošanas un koksnes plūsmas sertifikāta prasībām.

2018.gadā plānots paplašināt darbību, uzstādot papildus kokmateriālu žāvēšanas iekārtas ar rekuperāciju, kuru siltumapgādē tiks izmantoti atjaunojamie energoresursi.

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

2018.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.

Finanšu pārskati tiek sagatavoti saskaņā ar Eiropas Savienībā pieņemtajiem Starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem. Vadība apstiprina, ka, sastādot šo pārskatu par periodu, kurš beidzas 2018.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 kārtošanu, par Koncerna līdzekļu saglabāšanu, kā arī par krāpšanas un citas negodīgas rīcības novēršanu.

2018.gada 30.novembris

Valde:

Andris Krastiņš  
valdes priekšsēdētājs

Jānis Mierkalns  
valdes loceklis

Gatis Zommers  
valdes loceklis

Ilze Bukulde  
valdes loceklis

## Konsolidētais apvienotais ienākumu pārskats

	2018.09.30 EUR	2017.09.30 EUR
Neto apgrozījums	52 541 315	37 621 659
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	-47 636 287	-35 532 888
<b>Bruto peļņa vai zaudējumi</b>	<b>4 905 028</b>	<b>2 088 771</b>
Pārdošanas izmaksas	-5 605	-15 916
Administrācijas izmaksas	-305 161	-375 958
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	718 268	911 704
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	-745 248	-570 424
<b>Saimnieciskās darbības peļņa vai zaudējumi</b>	<b>4 567 282</b>	<b>2 038 177</b>
Finanšu ieņēmumi	0	69
Finanšu izmaksas	-248 391	-256 158
<b>Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem</b>	<b>4 318 891</b>	<b>1 782 088</b>
<b>Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi</b>	<b>4 318 891</b>	<b>1 782 088</b>
<b>Peļņa/zaudējumi uz akciju</b>	<b>10.43</b>	<b>4.30</b>
EUR uz akciju		

2018.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

ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI	2018.09.30	2017.12.31
	EUR	EUR
<b>Nemateriālie ieguldījumi</b>		
Koncesijas, patenti, licences un tamlīdzīgas izmaksas	22 539	19 502
Kopā	<b>22 539</b>	<b>19 502</b>
<b>Pamatlīdzekļi</b>		
Zemesgabali, ēkas, būves un ilggadīgie stādījumi	6 520 750	6 625 459
Tehnoloģiskās iekārtas un mašīnas	12 839 064	11 813 674
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	86 447	70 983
Pamatlīdzekļu izveidošanas izmaksas	301 720	2 013 401
Kopā	<b>19 747 981</b>	<b>20 523 517</b>
<b>Bioloģiskie aktīvi</b>	<b>862 816</b>	<b>862 816</b>
<b>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</b>		
Līdzdalība asociēto sabiedrību kapitālā	8 540	8 540
Atliktā nodokļa aktīvs	384 565	384 565
Kopā	<b>393 105</b>	<b>393 105</b>
<b>KOPĀ ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI</b>	<b>21 026 441</b>	<b>21 798 940</b>
<b>APGROZĀMIE LĪDZEKĻI</b>		
<b>Krājumi</b>		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	2 456 785	2 180 187
Bioloģiskie aktīvi	994 259	1 085 082
Nepabeigtie ražojumi	1 251 222	1 603 943
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	1 175 355	1 122 470
Avansa maksājumi par precēm	288 406	51 004
Kopā	<b>6 166 027</b>	<b>6 042 686</b>
<b>Debitori</b>		
Pircēju un pasūtītāju parādi	402 568	179 719
Radniecīgo uzņēmumu parādi	9 597 713	5 630 868
Asociēto sabiedrību parādi	89 945	20 729
Citi debitori	214 815	181 156
Nākamo periodu izmaksas	304 251	270 058
Kopā	<b>10 609 292</b>	<b>6 282 530</b>
<b>Nauda (kopā)</b>	161 413	116 455
<b>KOPĀ APGROZĀMIE LĪDZEKĻI</b>	<b>16 936 732</b>	<b>12 441 671</b>
<b>KOPĀ AKTĪVS</b>	<b>37 963 173</b>	<b>34 240 611</b>

2018. gada 30.novembris

Valde:

Andris Krastiņš  
valdes priekšsēdētājs

Jānis Mierkalns  
valdes loceklis

Gatis Zommers  
valdes loceklis

Ilze Bukulde  
valdes locekli



## Konsolidētais finanšu stāvokļa pārskats (turpinājums)

PASĪVS

	2018.09.30	2017.12.31
<b>PAŠU KAPITĀLS</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Pamatkapitāls	579 916	579 916
Akciju emisijas uzcenojums	2 828	2 828
Ārvalstu valūtas svārstības	-327 381	-314 323
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	1 370 057	1 370 057
Pārējās rezerves	3 741 168	3 741 168
iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	3 630 444	852 908
pārskata gada nesadalītā peļņa	4 318 891	2 677 059
<b>KOPĀ PAŠU KAPITĀLS</b>	<b>13 315 923</b>	<b>8 909 613</b>
<b>KREDITORI</b>		
<b>Ilgtermiņa kreditori</b>		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	11 136 737	12 526 539
Citi aizņēmumi	2 685 448	3 005 546
Nākamo periodu ieņēmumi	2 059 225	1 689 105
<b>Kopā</b>	<b>15 881 410</b>	<b>17 221 190</b>
<b>Īstermiņa kreditori</b>		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	1 758 107	1 421 411
Citi aizņēmumi	779 391	1 158 353
No pircējiem saņemtie avansi	409	980
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	4 689 250	4 263 045
Parādi radniecīgajiem uzņēmumiem	0	155 467
Uzkrātās saistības	597 458	449 711
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	402 049	249 154
Pārējie kreditori	277 296	189 104
Nākamo periodu ieņēmumi	261 880	222 583
<b>Kopā</b>	<b>8 765 840</b>	<b>8 109 808</b>
<b>KOPĀ KREDITORI</b>	<b>24 647 250</b>	<b>25 330 998</b>
<b>KOPĀ PASĪVS</b>	<b>37 963 173</b>	<b>34 240 611</b>

2018.gada 30.novembris

Valde:

Andris Krastiņš  
 valdes priekšsēdētājs

Jānis Mierkalns  
 valdes loceklis

Gatis Zommers  
 valdes loceklis

Ilze Bukulde  
 valdes loceklis

## Konsolidētais naudas plūsmas pārskats

	2018.gada 9 mēneši	2017.gada 9 mēneši
	EUR	EUR
<b>I.Pamatdarbības naudas plūsma</b>		
<b>Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem</b>	<b>4 318 891</b>	<b>1 782 088</b>
Korekcijas:		
Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	1 482 840	1 438 671
Nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	11 055	12 710
Peļņa vai zaudējumi no ārvalstu valūtas kursu svārstībām	148 091	44 980
Projekta līdzfinansējums	-180 037	-166 938
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	251 203	243 851
<b>Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām</b>	<b>6 032 043</b>	<b>3 355 362</b>
Korekcijas:		
Debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	-4 330 476	-2 327 814
Krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums	-137 093	1 041 152
Piegādātājiem, darbuizpildītājiem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	677 278	-62 779
<b>Bruto pamatdarbības naudas plūsma</b>	<b>2 241 752</b>	<b>2 005 921</b>
Izdevumi procentu maksājumiem	-248 391	-246 745
<b>Pamatdarbības neto naudas plūsma</b>	<b>1 993 361</b>	<b>1 759 176</b>
<b>II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</b>		
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu, nemateriālo ieguldījumu, bioloģisko aktīvu pārdošanas	0	1 066 713
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	-769 641	-163 902
Maksājumi par avansiem un nepab.celtniecību pamatlīdzekļiem un nemat.ieguldījumiem	-375 976	-1 130 689
<b>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>-1 145 617</b>	<b>-227 878</b>
<b>III. Finansēšanas darbības naudas plūsma</b>		
Saņemtie aizņēmumi	736 762	0
Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	589 454	0
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	-1 646 378	-774 214
Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam	-129 134	-152 949
Izmaiņas kredītlīnijās	-353 490	-467 145
<b>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>-802 786</b>	<b>-1 394 308</b>
<b>IV. Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>V. Pārskata gada neto naudas plūsma</b>	<b>44 958</b>	<b>136 990</b>
<b>VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā</b>	<b>116 455</b>	<b>459</b>
<b>VII. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās</b>	<b>161 413</b>	<b>137 449</b>

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

2018.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
<b>2016.gada 31.decembrī</b>	<b>579 916</b>	<b>1 570 057</b>	<b>-262 768</b>	<b>2 828</b>	<b>3 741 168</b>	<b>-401 450</b>	<b>851 625</b>	<b>6 081 376</b>
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
<b>2017.gada 30.septembrī</b>	<b>579 916</b>	<b>1 570 057</b>	<b>-289 186</b>	<b>2 828</b>	<b>3 741 168</b>	<b>522 312</b>	<b>1 782 088</b>	<b>7 909 183</b>
<b>2017.gada 31.decembrī</b>	<b>579 916</b>	<b>1 370 057</b>	<b>-314 323</b>	<b>2 828</b>	<b>3 741 168</b>	<b>852 908</b>	<b>2 677 059</b>	<b>8 909 613</b>
Valūtas svārstības	0	0	-13 058	0	0	100 477	0	87 419
2017. gada peļņas sadale	0	0	0	0	0	2 677 059	-2 677 059	0
Pārskata gada peļņa	0	0	0	0	0	0	4 318 891	4 318 891
<b>2018.gada 30.septembrī</b>	<b>579 916</b>	<b>1 370 057</b>	<b>-327 381</b>	<b>2 828</b>	<b>3 741 168</b>	<b>3 630 444</b>	<b>4 318 891</b>	<b>13 315 923</b>

2018.gada 30.novembris

Valde:

Andris Krastiņš  
valdes priekšsēdētājs

Jānis Mierkalns  
valdes loceklis

Gatis Zommers  
valdes loceklis

Ilze Bukulde  
valdes loceklis