

Apstiprināts:
23.03.2020. Dalībnieku kārtējā sapulcē (protokols nr.2)

**Jēkabpils pakalpojumi SIA ziņojums (atskaite) par
uzdoto finanšu darbības efektivitāti un vidēja
termiņa darbības stratēģijas sasniegtajiem
mērķiem**

Jēkabpils, 2020. gada marts

Satura radītājs

1. Vispārīga informācija par Jēkabpils pakalpojumi SIA	2
2. Nefinanšu mērķi	3
3. Finanšu un efektivitātes mērķi	4
4. Peļņas vai zaudējumu aprēķins 2019	6
5. Bilance 2019	7
6. Risku analīze	9

1. Vispārīga informācija par Jēkabpils pakalpojumi SIA

Jēkabpils pakalpojumi SIA (*turpmāk tekstā – arī Kapitālsabiedrība*), vienotais reģistrācijas Nr. 45403006010 Komercreģistrā, tika dibināta 1997. gada 01. decembrī. Kapitālsabiedrības juridiskā un biroja faktiskā adrese ir Zemgales iela 24/1, Jēkabpils, LV-5201.

Uzņēmuma reģistrētais un apmaksātais pamatkapitāls ir 50809 EUR un sastāv no 50809 daļas, katras daļas nominālvērtība ir 1 EUR. Jēkabpils pakalpojumi SIA 100% kapitāla daļu īpašnieks ir Jēkabpils pilsētas pašvaldība (*reģistrācijas Nr. 90000024205*).

Uzņēmumam ir pamata darbības virzieni:

1. Sadzīves atkritumu apsaimniekošana Jēkabpils pilsētas administratīvajā teritorijā *Atkritumu savākšana (izņemot bīstamos atkritumus)*, NACE kods 3811, ceļu un maģistrāles būvniecība, NACE kods 4211, ainavu veidošana un uzturēšana, NACE kods 8130.

2. Pilsētas ielu remonts un uzturēšana;

3. Jēkabpils pilsētas dzīvnieku patversmes uzturēšana;

4. Jēkabpils pilsētas uzturēšanas darbi, t.sk.

- ✦ pilsētas parku uzturēšana;
- ✦ pilsētas kapu uzturēšana (*Pilsētas, Kapeles un Brāļu kapi*);
- ✦ sētnieku pakalpojumi (*pilsētas sabiedrisko teritoriju apsaimniekošana*);
- ✦ Daugavas aizsargdambja uzturēšana;

5. Apgaismojuma uzturēšana;

6. Zāles pļaušana pilsētas teritorijā.

Kapitālsabiedrībā ir nodarbināti vidēji no 65 līdz 75 darbiniekiem. Vasaras mēnešos, kad aktīvi tiek īstenoti ceļu būves un uzturēšanas projekti, tiek veikti pilsētas labiekārtošanas darbi, uzņēmuma darbinieku skaits ir lielāks, nekā pārējos mēnešos. Vidējais kapitālsabiedrībā nodarbināto personu skaits 2019. gadā bija 67 darbinieki.

Jēkabpils pakalpojumi SIA pamatlīdzekļu kopējā iegādes vērtība uz 2020. gada 2. janvāri ir 1.15 milj. EUR, bet bilances atlikusī vērtība uz 2020. gada 2. janvāri, saskaņā ar grāmatvedības datiem, ir 335.1 tūkst. EUR.

Kapitālsabiedrība kopējās veiktās iemaksas valsts un pašvaldības budžetā 2019. gadā ir 492,3 tūkst. EUR. Detalizēts atšifrējums par kapitālsabiedrības veiktajām iemaksām valsts un pašvaldības budžetā ir atspoguļots Tabulā 1-1 (*sk. zemāk*).

Tabula 1-1 Jēkabpils pakalpojumi SIA veiktās iemaksas valsts un pašvaldības budžetā 2019. gadā (EUR).

Nodokļa veids	Aprēķināts 2019. gadā	Samaksāts 2019. gadā
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	342	342
Pievienotās vērtības nodoklis	217 426	133 954
Sociālais nodoklis	157 320	158 389
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	97 219	97 557
Īpašuma nodoklis	1 376	1 376
Vieglo transportlīdzekļu nodoklis	644	644
Citi nodokļi		
Kopā	474 327	492 262

2. Nefinanšu mērķi

Jēkabpils pakalpojumi SIA 2019. gadā ir nosprausti šādi pamata nefinanšu mērķi, kuri galvenokārt attiecas uz atkritumu apsaimniekošanas pakalpojumu sniegšanu:

Nr.p. k.	Uzdevums	Sasniegtie rādītāji		Šķēršļi, kas neļauj sasniegt rādītājus
		2018	2019	
1	Nodrošināt laicīgu sadzīves atkritumu izvešanu visos gadalaikos no Jēkabpils pilsētas administratīvās teritorijas daudzdzīvokļu dzīvojamo māju rajoniem, savācot ~4400 tonnas sadzīves atkritumu	<i>Izvestas 3572.3 t atkritumu</i>	<i>Izvestas 3710.0 t atkritumu</i>	<i>Sasniegts, veidojoties starpībai 690 t, iedzīvotāji atšķirojuši 661 t.</i>
2.	Turpināt nodrošināt privātmāju īpašniekiem un juridiskām personām sadzīves atkritumu izvešanu Jēkabpils teritorijā, savācot ~3200 tonnas	<i>Izvestas 2306 tonnas</i>	<i>Izvestas 1889 tonnas</i>	<i>Sasniegts, starpība 1311 t, bet iedzīvotāji ir nodevuši 1593.t atkritumu pārstrādei un reģenerācijai vai otrreizējai izmantošanai.</i>
3.	Nodrošināt klientus ar atkritumu konteineriem pietiekamā daudzumā (<i>950 dažādas kubatūras konteinerus no 0.11 m³, 0.12m³, 0.14m³, 0.24m³, 1.1m³, 0.77m³)</i>	<i>Iepirkti dažāda tilpuma konteineri 95gab.</i>	<i>Iepirkti dažāda tilpuma konteineri 304gab.</i>	<i>Sasniegts</i>
4.	Nodrošināt Atkritumu uzskaites programmas darbību un atjaunošanu	<i>Izveidota rēķinu izrakstīšana fiziskām un juridiskām personām no vienotas programmas - Atkritumu uzskaites programmas</i>		<i>Sasniegts</i>
5.	Izstrādāt parādu piedziņas darba plānu un noslēgt līgumu ar SIA "Julianus Inkasso Latvija" par ārpustiesas parādu atgūšanu.	<ol style="list-style-type: none"> 1. <i>Par ceturksni atlasīti parādnieki ar parāda apmēru 50 EUR un vairāk, un informācija tiek sniegta SIA "Julianus Inkasso Latvija";</i> 2. <i>Izsūtīti atgādinājumi par parāda nomaksu sākot no 5 euro;</i> 3. <i>Noslēgts līgums ar SIA "Julianus Inkasso Latvija".</i> 		<i>Sasniegts</i>
6.	Jēkabpils pilsētas pašvaldības norādītajās vietās veikt jaunu šķiroto atkritumu punktu ierīkošanu, uzstādot dažāda tipa konteinerus, šķiroto atkritumu uzkrāšanai un nodrošināt šķiroto atkritumu izvešanu no konteineriem. Jānodrošina šādu šķiroto atkritumu bezmaksas pieņemšana: stikls, papīrs,	<i>Šķirošanas laukumā Zemgales ielā 24/1, Jēkabpilī, nodrošinām šķiroto atkritumu bezmaksas pieņemšanu: stikls, papīrs, plastmasa, PET pudeles, plēves, sadzīves tehnika, drēbes, metāls, spuldzes, baterijas, kompostējamie atkritumi (bioloģiski noārdāmie atkritumi, kuros nav citu atkritumu</i>		<i>Sasniegts</i>

	plastmasa, PET pudeles, plēves, sadzīves tehnika, drēbes, metāls, spuldzes, baterijas, kompostējamie atkritumi (<i>bioloģiski noārdāmie atkritumi, kuros nav citu atkritumu piejaukumu</i>).	<i>piejaukumu), iegādāti 2 jauni speciālie konteineri drēbju un papīra šķirošanai. Ierīkoti 7 jauni šķiroto atkritumu punkti, kopā 20 punkti.</i>		
6.	Atjaunot uzņēmuma atkritumu tehnikas vienības, vismaz 50,0 tūkst. EUR bez PVN apmērā.	<i>Iegādāta tehnika par 156.7 tūkst. EUR.</i>	<i>Iegādāta tehnika par 58.6 tūkst. EUR.</i>	<i>Sasniegts</i>
7.	Nodrošināt būvniecības objektu nodošanu ekspluatācijā	<i>Nodoti ekspluatācijā objekti: Zemgales iela</i>	<i>Nodoti ekspluatācijā objekti: Ilūkstes ielas posma izbūve, Velotrases izbūve, Autostāvlaukumu jaunbūve Brīvības, Palejas ielā.</i>	<i>Sasniegts</i>
8.	Turpināt sniegt Jēkabpils pilsētas teritorijas apsaimniekošanas un ielu ikdienas uzturēšanas pakalpojumus arī pēc 2019. gada 28. oktobra.	<i>Noslēgts iepirkuma līgums Nr. 3/2018 par Jēkabpils pilsētas teritorijas apsaimniekošanas un ielu ikdienas uzturēšanas pakalpojumu sniegšanu, Līguma darbības termiņš ir līdz 2020. gada 31. decembrim. (ar iespēju līgumu pagarināt līdz 31.12.2021; 31.12.2022, ja pasūtītājam ir atbilstoši finanšu līdzekļi).</i>		<i>Sasniegts</i>
9.	1. Sniegt iedzīvotājiem papildus iespēju atkritumu šķirošanas jomā un vides sakopšanā. 2. Sniegt regulāri informāciju par atkritumu šķirošanas iespējām	<i>1. Iedzīvotājiem ir iespēja izvest dārza un parka atkritumus; 2. Iedzīvotāji regulāri tiek informēti par atkritumu šķirošanas iespējām SIA "Jēkabpils pakalpojumi" mājas lapā un sociālajos tīklos.</i>		<i>Sasniegts</i>
10.	Labas pārvaldības principa ievērošana, Eiropas Savienības un citu ārvalstu fondu finanšu līdzekļu piesaiste.	<i>Izskatīti un izpildīti visi lūgumi un sūdzības. Uzņēmumam šobrīd nav realizācijā esošu projektu.</i>		<i>Izvērtēts</i>
11.	Iekšējo vadības procesu pilnveidošana.	<i>Pilnveido darbu uzņēmuma tēla uzlabošanā, tas ir, uzlabo darbinieku darba kvalitāti, uzvedības kultūru, vizuālo tēlu un darbu apkalpošanas jomā:</i>		<i>Sasniegts</i>

		<p>1. Darbinieki apmeklē darba kvalitātes paaugstināšanas kursus;</p> <p>2. Publikācijas laikrakstos, televīzijā, interneta vietnēs par uzņēmuma darbības rezultātiem.</p>	
11.	Informācija par kompensāciju (atlīdzības maksājumu), kas saņemta 2017.-2019.g. par pakalpojumu ar vispārēju tautsaimniecisku nozīmi.	Apliecinām, ka uzņēmums nav saņēmis kompensāciju par pakalpojumu ar vispārēju tautsaimniecisku nozīmi.	

3. Finanšu un efektivitātes mērķi

Kapitālsabiedrībai ir noteikti šādi neto peļņas mērķi:

Neto peļņa par 2019. gadu ne mazāk kā 169.1 tūkst. EUR – **mērķis ir sasniegts, neto peļņa 2019.gadā 273.1 tūkst.Eur.** Peļņas pieaugums saistīts ar jaunu pakalpojumu līgumu noslēgšanu ar īpašnieku par apgaismojuma uzturēšanu un zāles pļaušanu Jēkabpils pilsētā, palielinājušies ieņēmumi no pilsētas teritorijas apsaimniekošanas darbiem, būvniecības darbiem, kā arī no sadzīves atkritumu savākšanas un izvešanas.

Ņemot vērā kapitālsabiedrības katra darbības virziena izdevumu struktūru, kapitālsabiedrība noteica šādus papildus finanšu mērķus:

- Gada neto apgrozījums ne mazāk kā 2,1 milj. EUR gadā - **mērķis sasniegts 2019. gada neto apgrozījums 2,576 milj. EUR,**

- Neto peļņas marža ne mazāk kā 10% no neto apgrozījuma gadā - **mērķis sasniegts 2019.gada peļņas marža 10.6%.**

- Administrācijas izdevumu īpatsvars neto apgrozījumā ne vairāk kā 20% no neto apgrozījuma - **mērķis sasniegts 2019. gadā administrācijas izdevumu īpatsvars 11.6 % no neto apgrozījuma,**

- Neviens no kapitālsabiedrības darbības virzieniem (*sadzīves atkritumu apsaimniekošana, ceļu fonda remonts un uzturēšana, dzīvnieku patversmes uzturēšana, pilsētas uzturēšanas pakalpojumu sniegšana (parki, kapi, sētnieki, Daugavas aizsargdambis)*) nedrīkst strādāt ar negatīvu peļņu pēc tiešajām izmaksām. - **mērķis sasniegts.**

Augstākminēto finanšu mērķu kontrolei kapitālsabiedrība ik gadu izstrādā katras kapitālsabiedrības darbības virziena un kapitālsabiedrības kopējo budžetu nākamajam finanšu gadam sadalījumā pa mēnešiem.

4. Peļņas vai zaudējumu aprēķins 2019

Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2019. gadu un 2018. gadu.			
	Pielikumi	2019	2018
		Eur	Eur
Neto apgrozījums	18	2 575 715	2 252 319
<i>no citiem pamatdarbības veidiem</i>		<i>2 575 715</i>	<i>2 252 319</i>
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	19	(2 003 848)	(1 871 739)
Bruto peļņa vai zaudējumi		571 867	380 580
Administrācijas izmaksas	20	(300 874)	(288 428)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	21	8 439	54 677
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	22	(4 361)	(14 463)
Procentu maksājumi un tam līdzīgas izmaksas <i>citām personām</i>		(1 625)	(2 777)
		<i>(1 625)</i>	<i>(2 777)</i>
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		273 446	129 589
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu		(337)	(28)
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmuma ienākuma nodokļa aprēķināšanas		273 109	129 561
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		273 109	129 561

5. Bilance 2019

Bilances 2019. gada un 2018. gada 31. decembrī

AKTĪVS	Pielikumi	31.12.2019.	31.12.2018.
		Eur	Eur
Ilgtermiņa ieguldījumi			
<i>I Nemateriālie ieguldījumi</i>			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		2 606	1 709
<i>Nemateriālie ieguldījumi kopā</i>	23	2 606	1 709
<i>II Pamatlīdzekļi</i>			
Nekustamie īpašumi		47 757	44 351
<i>zemesgabali, ēkas un inženierbūves</i>		47 757	44 351
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		284 782	345 232
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		14 936	3 201
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		3 210	1 426
<i>Pamatlīdzekļi kopā</i>	24	350 685	394 210
<i>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</i>		353 291	395 919
<i>Apgrozāmie līdzekļi</i>			
<i>I Krājumi</i>			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		29 853	31 236
Avansa maksājumi par krājumiem		1 050	718
<i>Krājumi kopā</i>		30 903	31 954
<i>II Debitori</i>			
Pircēju un pasūtītāju parādi	25	172 352	165 422
Radniecīgo sabiedrību parādi		127 143	128 952
Citi debitori	26	2 670	22 265
Nākamo periodu izmaksas		3 223	5 184
Uzkrātie ieņēmumi	27	-	15 898
<i>Debitori kopā</i>		305 389	337 721
<i>IV Nauda</i>	28	453 891	324 936
<i>Apgrozāmie līdzekļi kopā</i>		790 182	694 611
Aktīvu kopsumma		1 143 473	1 090 530

PASĪVS	Pielikumi	31.12.2019.	31.12.2018.
		Eur	Eur
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		50 809	41 322
Rezerves:			
Pārējās rezerves		-	111 054
Nesadalītā peļņa			
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		489 481	248 865
Pārskata gada nesadalītā peļņa vai zaudējumi		273 109	129 561
Nesadalīta peļņa kopā		762 590	378 426
Pašu kapitāls kopā		813 399	530 802
Kreditori			
I Ilgtermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	29	-	12 648
Citi aizņēmumi	30	31 978	57 184
Ilgtermiņa kreditori kopā		31 978	69 832
II Īstermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	29	-	16 848
Citi aizņēmumi	30	25 206	34 337
No pircējiem saņemtie avansi		32 143	7 566
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		96 524	95 760
Parādi radniecīgajām sabiedrībām		-	193 142
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas		39 366	56 452
Pārējie kreditori	31	33 717	38 156
Uzkrātās saistības	32	71 141	47 635
Īstermiņa kreditori kopā		298 096	489 896
Kreditori kopā		330 074	559 728
Pasīvu kopsumma		1 143 473	1 090 530

Sabiedrības kopējie aktīvi 2019. gada beigās ir 1 143 473 euro, kas salīdzinot ar gada sākumu pieauguši par 52 943 euro.

Sabiedrībai 2019. gadā ir samazinājušās saistības par 229 654 euro, jo sabiedrība pirms kredītsaistību līguma termiņa beigām veica kredīta atmaksu.

Sabiedrības pašu kapitāls, salīdzinot ar 2018. gadu ir palielinājies par 282 597 euro.

- Pašu kapitāla atdeve 33.6, kas parāda, cik efektīvi tiek izmantoti ieguldītie līdzekļi.
- Kopējais likviditātes koeficients 2.65, kas norāda, ka uzņēmumam nav problēmu savu īstermiņa saistību kārtošanā.
- Aktīvu atdeve (rentabilitāte) 23.9, kas parāda uzņēmuma konkurētspēju.

6. Risku analīze

Jēkabpils pakalpojumi SIA 2019.gadā neto apgrozījums ir 2.576 milj., tādējādi kapitālsabiedrība ir sasniegusi neto apgrozījumu, kāds tika noteikts un rezultātā zaudējumu risks nepiepildās.

Minimālajam neto apgrozījumam no sadzīves atkritumu apsaimniekošanas pakalpojumu sniegšanas ir jābūt 1.0 milj. EUR gadā (2019.gadā 1.1 milj. Eur). Sasniedzot šādus ieņēmumus no nešķiroto sadzīves atkritumu savākšanas, Jēkabpils pakalpojumi būs spējīgs:

- nosegt visas tiešās izmaksas (*t.sk. arī pakalpojumu sniegšanā iesaistītā personāla atalgojuma izmaksas*), kas atteicas uz sadzīves atkritumu apsaimniekošanu;
- nosegt visas kapitālsabiedrības netiešās administrācijas izmaksas (*vidēji 301 tūkst. EUR gadā*).

Kapitālsabiedrībai ir identificēti šādi riski, kas ietekmē plānotos finanšu radītājus:

- Risks – savākto dalīto sadzīves atkritumu daudzums būtiski nepalielinās, kā rezultātā, netiek sasniegts mērķis samazināt Vidusdaugavas atkritumu apsaimniekošanas reģiona atkritumu poligonā „Dziļā vāda” nododamo atkritumu daudzumu par tonnām gadā. Bez tam, netiek sasniegts mērķis nodrošināt atkritumu sagatavošanu atkārtotai izmantošanai, pārstrādei vai reģenerācijai vismaz 50% apjomā (*pēc svāra*) no kalendārā gadā radītā sadzīves atkrituma kopējā daudzuma.