

Atskaite par finanšu darbības efektivitātes un vidēja termiņa darbības stratēģijā noteikto finanšu un nefinanšu mērķu sasniegšanu 2023.gadā

SIA "Vidusdaugavas SPAAO" finanšu un saimnieciskās darbības 2023.gadā izvērtējums

Pamats: Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likuma 34. pants

N.p.k.	Uzdevums/pasākums	Faktiskā izpilde 2022.gadā	2023.gada plāns	Faktiskā izpilde 2023.gadā	Apraksts, piezīmes (salīdzinājumā ar 2022.gadu)	Apraksts, piezīmes (Salīdzinājumā ar plānu)	Vid. fin. koef. pamatnozarē, saskaņā ar CSP jaunākajiem 2022.g datiem	Skaidrojumi par katru būtisku novirzi/priekšlikumi (<i>obligāti aizpildāmi</i>)
Izpildītie uzdevumi un sasniegtie darbības efektivitātes rādītāji (analizēti izmērāmi un salīdzināmi finanšu un nefinanšu mērķu rādītāji)								
1.	Kapitālsabiedrības vidēja termiņa darbības stratēģijā (turpmāk-Stratēģija) noteikto finanšu mērķu izpilde, salīdzinot ar iepriekšējo periodu un plānoto, to izpildes veidu, šķēršļiem, kas pilnībā vai daļēji neļāva tos izpildīt un priekšlikumiem šo šķēršļu novēršanai							
	Mērķis 1 Plānotais apgrozījums	3 34 49 42	3 21 46 46	3 14 76 05	(-) 197 337 EUR 5.90%	(-) 67041 EUR (-) 2.09%		Novirze salīdzinājumā ar plānu minimāla.
	Mērķis 2 Plānotā peļņa	9 73 04	6 87 87	-14 84 86	(-) 245 790 EUR 252.60%	(-) 217 273 EUR (-) 315.86%		Nav sasniegts. Būtiski palielinājās bankas % izmaksas, ražošanas izmaksas, samazinājās NSA apjoms.
2.	Kapitālsabiedrības Stratēģijā noteikto finanšu rādītāju izpilde							
	Neto apgrozījums, <i>euro</i>	3 34 49 42	3 21 46 46	3 14 76 05	(-) 197 337 EUR (-) 5.90%	(-) 67 041 EUR (-) 2.09%		Novirze salīdzinājumā ar plānu minimāla.
	Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas, <i>euro</i>	3 14 21 59	3 03 34 50	3 09 69 44	(-) 45215 EUR (-) 1.44%	(+) 63 494 EUR (+) 2.09%		Novirze salīdzinājumā ar plānu minimāla.
	Bruto peļņa vai zaudējumi, <i>euro</i>	20 27 83	18 11 96	5 06 61	(-) 152122 EUR (-) 75.02%	(-)130 535 EUR (-) 72.04%		Nav sasniegts.
	Administrācijas izmaksas, <i>euro</i>	10 43 96	10 40 09	13 67 80	(+) 32384 EUR (+) 31.02%	(+)32 771 EUR (+) 31.51%		Izmaksas pieauga, jo palielinājās apdrošināšanas,apkures, telpu nomas, elektrības izmaksas, pieņemts jauns darbinieks
	Neto peļņa vai zaudējumi, <i>euro</i>	9 73 04	6 87 87	-14 84 86	(-) 245 790 EUR (-) 252.60%	(-) 217 273 EUR (-) 315.86%		Samazinājās atkritumu apjoms, pieauga būtiski bankas % izmaksas, ražošanas izmaksas
	Debitori, <i>euro</i>	34 43 34	36 25 00	33 94 52	(-) 4882 EUR (-) 1.42%	(-) 23 048 EUR (-) 6.36%		
	Debitoru īpatsvars bilanciē	0.04	0.05	0.05				
	Kreditori, <i>euro</i>	8 51 80 81	7 91 44 99	8 06 62 54	(-) 451827 EUR (-) 5.30%	(+) 151755 EUR (+) 1.92%		Novirze salīdzinājumā ar plānu minimāla.
	t.sk. ilgtermiņa	7 06 20 01	6 47 98 49	6 27 96 31	(-) 782 370 EUR (-) 11.08%	(-) 200 218 EUR (-) 3.09%		Kreditoru apjoms pakāpeniski samazinās, jo katru gadu tiek pakāpeniski atmaksātas aizņēmumu summas.
	t.sk. īstermiņa	1 45 60 80	1 43 46 50	1 78 66 23	(+) 330 543EUR (+) 22.70%	(+) 351 973 EUR (+) 24.53%		Īstermiņa kreditoru apjoms palielinājās, gada beigās saņemti jauni rēķini, kas tika apmaksāti nākamajā mēnesī 2024.gadā
	Pamatkapitāls, <i>euro</i>	4 19 10	4 19 10	4 19 10				
	Pašu kapitāls, <i>euro</i>	-57 67 32	-51 92 34	-72 52 18	(-) 148 486 EUR (-) 25.75%	(-) 205 984 EUR (-) 39.67%		Pašu kapitāls samazinājies pamatojoties uz uzņēmuma zaudējumiem.
	Pašu kapitāla atdeve (finansālā rentabilitāte), ROE(=Neto peļņa/pašu kapitāla gada vidējā summa x 100)	15.56%	-12.55%	-22.81%			15.599%	Salīdzinājumā ar vidējiem finanšu koeficientiem pamatnozarē - būtiska novirze, kas radusies dēļ lielajiem iepriekšējo gadu zaudējumi.
	Bruto rentabilitāte (=Bruto peļņa/Neto apgrozījums x 100)	6.06%	5.64%	1.61%			9.51%	Koeficients ir zemāks par vidējo rādītāju nozarē.
	Neto rentabilitāte (komerciālā) (=Neto peļņa/Neto apgrozījums x 100)	2.91%	2.14%	-4.72%			8.25%	Koeficients ir zemāks par vidējo rādītāju nozarē.
	EBITDA rentabilitāte (=peļņa pirms %, nodokļiem un amortizācijas/Neto apgrozījums x 100)	10.40%	9.48%	5.27%				Norāda uz uzņēmuma peļņas gūšanas spēju – cik lielu peļņu tas var iegūt ar saviem esošiem aktīviem un darbībām produkcijas ražošanā un pārdošanā.
	Saistības pret pašu kapitālu (=visi kreditori/pašu kapitāls)	-14.77 reizes	-15.24	-11.12			0.973 reizes	Koeficients ir kritiski zems salīdzinot vidējo rādītāju nozarē.
	Saistību īpatsvars bilanciē (=visi kreditori/bilances aktīvs)	1.07 reizes	1.07	1.10			0.475 reizes	Salīdzinot ar vidējo rādītāju nozarē koeficients ir augsts, līdz ar to var rasties grūtības atmaksāt saistības.

	Kopējās likviditātes koeficients (= apgrozāmie līdzekļi/īstermiņa saistības)	0.35 reizes	0.33 reizes	0.23 reizes			1.575 reizes	Rādītājs ir zemāks kā vidēji nozarē, tas norāda uz iespējamību, ka uzņēmumam var veidoties grūtības īstermiņa saistību dzēšanā.
	Naudas plūsma no pamatdarbības, <i>euro</i>	24 29 95	23 38 00	24 89 80	(+) 5985 EUR (+) 2.46%	(+)15180 EUR (+) 6.49%		
	Vidējais nodarbināto skaits, neskaitot valdi	43	43	48	(+) 5	(+) 5		
	Bruto atlīdzība vidēji mēnesī 1 darbiniekam, neskaitot valdi, <i>euro</i>	819	870	881	(+) 62 EUR	(+) 11 EUR		
	Izmaksātās dividendes pašvaldībai, <i>euro</i>	x	x	x				
	Veiktie maksājumi valsts budžetā (tai skaitā atskaitījumi un nodokļu maksājumi), <i>euro</i>	2 37 91 55	2 67 57 00	2 57 24 69	(+) 193 314 EUR (+) 8.13%	(-) 103 231 EUR		
	Veiktie maksājumi pašvaldības budžetā (tai skaitā atskaitījumi un nodokļu maksājumi), <i>euro</i>	912	912	1128	(+) 216 EUR	(+) 216 EUR		
	No pašvaldības budžeta saņemtais finansējums, <i>euro</i>	x	x	x				
	<i>Vai SIA nav grūtībās nonācis uzņēmums? (=Zaudējumi vai peļņa +rezerve)/pamatkapitāls)</i>	-14.76	-13.39	-18.30				SIA pēc aprēķiniem ir grūtībās nonācis uzņēmums
3.	Kapitālsabiedrības Stratēģijā noteikto nefinansu mērķu izpilde, salīdzinot ar iepriekšējo periodu un plānoto, to izpildes veidu, šķēršļiem, kas pilnībā vai daļēji neļāva tos izpildīt un priekšlikumiem šo šķēršļu novēršanai							
	Mērķis 1 Investīcijas uzņēmuma attīstībai (ne mazāk kā 60 000 EUR)	Angāra konstrukcija AE Construction 17 182EUR; Padeves konvejiera izgatavošana Project GK 13 424.95EUR; Gaisa plūsmas šķirošanas iekārta 52000EUR; Par būvdarbiem Easy Build 3908.58EUR; Atkritumu savākšanas automašīnas iegāde 20 000EUR;					Sasniegts.	
	Mērķis 2 Apglabājamo atkrituma apjoma samazināšana ne mazāk kā 5%	Iekavējās pirolīzes ražošanas un sintētiskās gāzes ieguves projekti. To īstenošana tiek plānota 2024.gadā līdz ar to nākošajos posmos būs iespēja straujāk samazināt apglabājamo atkritumu daudzumu, sasniedzot vid.term.stratēģijā plānotos grafikus.					Neizpildās.	
	Mērķis 3 Darbiniekiem pieejamas drošas vides, labu darba apstākļu nodrošināšana (ne mazāk kā 7000 EUR)	Datortehnikas atjaunošana visās struktūrvienībās, kosmētiskais remonts klientu aplapošanas centrā, Madonas un Aizkraukles struktūrvienībās, darbinieku veselības apdrošināšana, mēbeļu atjaunošana.					Sasniegts.	
	Mērķis 4 Sabiedrības izglītošana vides jautājumos	Informācijas publicēšana, uzņēmuma mājaslapas regulāra aktualizēšana ar jaunāko informāciju.					Sasniegts.	
	Mērķis 5 Dalība ar atkritumu šķirošanu saistītos pasākumos	Regulāri dalība LASUA valdes sēdēs un atkritumu nozares ikgadējā seminārā, pieredzes apmaiņa Tallinas bioloģiski noārdāmo atkritumu pārstrādes rūpnīcā, dalība LIFE programmas partneru un projekta vadības grupas sanāksmēs. Dalība pašvaldības savienības darba grupā par atkritumu nozares attīstību Latvijā.					Sasniegts.	
4.	Kapitālsabiedrības darbības izvērtējums pēc šādiem kritērijiem (ja attiecināms)	x						
	labas pārvaldības principa ievērošana	x	vadības process balstīts uz atklātību, atbildīgumu un ētiku, lietderību un saskaņotību, darbinieku izglītošanu					
	finanšu līdzekļu piesaiste no Eiropas Savienības un citiem ārvalstu fondiem	x	2023.gadā turpinājās dalība LIFE programmā “Integrētais atkritumu apsaimniekošanas projekts”. Ar LIFE programmas starpniecību tiks piesaistīti finanšu līdzekļi nešķirotu sadzīves atkritumu priekšapstrādes līnijas pilnveidei. Faktiskās projekta kopējās izmaksas - 267 000 EUR, plānotās kopējās izmaksas 181 532 EUR kur 90% atmaksā LIFE programma.					
	iekšējo vadības procesu pilnveidošana	x						
	deleģēto/pilnvaroto uzdevumu izpildes kvalitātes rādītāji	x						
	citi kritēriji atkarībā no izvirzītajiem uzdevumiem un mērķiem	x						
5.	Valdes priekšlikumi par pasākumiem, kas nodrošinātu aktīvu atdeves un vērtības pieaugumu, kā arī Stratēģijā noteikto mērķu sasniegšanai 2024.gadā.	x	Operatīvi reaģēt uz mainīgām tirgus izmaiņām, reaģēt uz cenu kāpumu, vajadzības gadījumā pārskatīt NSA tarifu, atkritumu apsaimniekošanas pakalpojuma maksu un pārējos izcenojumus par pakalpojumiem.					
		x	x	x				
		x	x	x				
6.	Kompensācijas (atlīdzības maksājumi)							
	Informācija par kompensācijām (atlīdzības maksājumiem), kas saņemtas 2021.-2023. gadā par pakalpojuma ar vispārēju tautsaimniecisku nozīmi sniegšanu	x						
	Aprēķini par kompensācijas atbilstību EK lēmumā* noteiktajām prasībām, t.i. nepastāv pārkompensēšanas risks (EK lēmuma 5.pants) un piešķirtā kompensācija nepārsniedz 15 miljonu <i>euro</i> griestus (EK lēmuma 2.panta 1.punkts).	x						
	Apliecinājums un informācija, ka kompensācija izlietota noteiktajam mērķim.	x						
7.	Cita būtiska informācija	x						