

1.pielikums rīkojumam
Par informācijas sniegšanu kapitālsabiedrību darbības rezultātu izvērtēšanai

Atskaite par finanšu darbības efektivitātes un vidēja termiņa darbības stratēģijā noteikto finanšu un nefinanšu mērķu sasniegšanu 2024.gadā
SIA "Vidusdaugavas SPAAO" finanšu un saimnieciskās darbības 2024.gadā izvērtējums

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

N.p.k.	Uzdevums/pasākums	2023.gada faktiskā izpilde	2024.gada plāns	2024.gada faktiskā izpilde	Apraksts, piezīmes (Salīdzinājumā ar plānu)	Apraksts, piezīmes (Salīdzinājumā ar 2023.gadu)	Vid. fin. koef. pamatnozārē, saskaņā ar CSP jaunākajiem datiem	Skaidrojumi par katru būtisku novirzi /priekšlikumi (obligāti aizpildāmi)
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 1Plānotais apgrozījums	3 147 605	3 615 420	3 160 774	(-) 454 646 EUR (-) 12.58%	(-) 13169 EUR (-)) 0.42%		Samazinājās NSA apjoms.
	Mērķis 2Plānotā peļņa	-148 486	61 628	-17 886	(-) 79 514 EUR (-) 129.02%	(+) 130 600 EUR (+) 87.95%		palielinājās bankas % izmaksas, samazinājās
2.	Kapitālsabiedrības Stratēģijā noteikto finanšu rādītāju izpilde							
	Neto apgrozījums, <i>euro</i>	3 147 605	3 615 420	3 160 774	(-) 454 646 EUR (-) 12.58%	(-) 13169 EUR (-)) 0.42%		Novirze salīdzinājumā ar faktu minimāla.
	Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas, <i>euro</i>	3 096 944	3 334 468	2 998 410	(-) 336 058 EUR (-) 10.08%	(-) 98 534 EUR (-)) 3.18%		
	Bruto peļņa vai zaudējumi, <i>euro</i>	50 661	280 952	162 364	(-) 118 588 EUR (-) 42.21%	(+) 111 703 EUR (+) 220.49%		Nav sasniegts.

	Administrācijas izmaksas, <i>euro</i>	136 780	132 924	133 719	(+) 795 EUR (+) 0.60%	(-) 3 061EUR (-) 2.24%		Novirze minimāla.
	Neto peļņa vai zaudējumi, <i>euro</i>	-148 486	61 628	-17 886	(-) 79 514 EUR (-) 129.02%	(+) 130 600 EUR (+) 87.95%		Nav sasniegts. Būtiski palielinājās bankas % izmaksas, samazinājās NSA apjoms.
	Debitori, <i>euro</i>	339 452	501 200	347 686	(-) 153 514 EUR (-) 30.63%	(+) 8 234 EUR (+) 2.43%		Novirze salīdzinājumā ar faktu minimāla.
	Debitoru īpatsvars bilancē	0,05	0,07	0,05				
	Kreditori, <i>euro</i>	8 066 254	7 795 599	7 712 502	(-) 83 097 EUR (-) 1.07%	(-) 353 752 EUR (-) 4.39 %		Novirze minimāla.
	t.sk. ilgtermiņa	6 279 631	6 250 883	5 958 606	(-) 292 277 EUR (-) 4.68%	(-) 321 025 EUR (-) 5.11%		Novirze minimāla.
	t.sk. īstermiņa	1 786 623	1 544 716	1 753 896	(-) 209 180 EUR (-) 4.68%	(-) 32 727 EUR (-)) 1.83%		Novirze minimāla.
	Pamatkapitāls, <i>euro</i>	41 910	41 910	41 910				
	Pašu kapitāls, <i>euro</i>	-725 218	-457 606	-743 103	(-) 285 497 EUR (-) 62.39%	(-) 17 885 EUR (-)) 2.47%		Pašu kapitāls samazinājies pamatojoties
	Procentu maksājumi, <i>euro</i>	112 832		119 524		(+) 6692 EUR (+) 5.93%		
	Amortizācijas atskaitījumi, <i>euro</i>	201 047		200 671		(-) 376 EUR (-) 0.19%		Novirze minimāla.
	Uzņēmumu ienākuma nodoklis, <i>euro</i>	567		10				
	Pašu kapitāla atdeve (finansiālā rentabilitāte), ROE(=Neto peļņa/pašu kapitāla gada vidējā summa x 100)	-22,81%	-10,27%	2,44%			20,34%	Salīdzinājumā ar vidējiem finanšu koeficientiem pamatnozarē - būtiska novirze, kas radusies dēļ lielajiem iepriekšējo gadu zaudējumi.
	Bruto rentabilitāte (=Bruto peļņa/Neto apgrozījums x 100)	1,61%	7,77%	5,14%			9,15%	Koeficients ir zemāks par vidējo rādītāju nozarē.
	Neto rentabilitāte (komerciālā) (=Neto peļņa/Neto apgrozījums x 100)	-4,72%	1,70%	-0,57%			8,94%	Koeficients ir zemāks par vidējo rādītāju nozarē.

	EBITDA rentabilitāte (=peļņa pirms %, nodokļiem un amortizācijas/Neto apgrozījums x 100)	5,27%		9,56%				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)	-11,12	-17,04	-10,38			1.274 reizes	Koeficients ir kritiski zems salīdzinot vidējo rādītāju nozarē.
	Saistību īpatsvars bilanci (=visi kreditori/bilances aktīvs)	1,10	1,06	1,11			0.54 reizes	Salīdzinot ar vidējo rādītāju nozarē koeficients ir augsts, līdz ar to var rasties grūtības atmaksāt saistības.
	Kopējās likviditātes koeficients (= apgrozāmie līdzekļi/īstermiņa saistības)	0.23 reizes	0.45 reizes	0.25 reizes			1.635 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>	248 980	528 000	462 774	(-) 65 226 EUR (-) 12.35%	(+) 213 794 EUR (+) 85.87%		
	Vidējais nodarbināto skaits, neskaitot valdi	48	47	48	(+) 1			
	Bruto atlīdzība vidēji mēnesī 1 darbiniekam, neskaitot valdi, <i>euro</i>	881	976	986	(+) 10	(+) 105		
	Izmaksātās dividendes pašvaldībai, <i>euro</i>	x	x	x				
	Veiktie maksājumi valsts budžetā (tai skaitā atskaitījumi un nodokļu maksājumi), <i>euro</i>	2 572 469	2 702 000	2 116 558	(-) 585 442 EUR (-) 21.67%	(-) 455 911 EUR (-) 17.72%		
	Veiktie maksājumi pašvaldības budžetā (tai skaitā atskaitījumi un nodokļu maksājumi), <i>euro</i>	1128	1128	1128				

	No pašvaldības budžeta saņemtais finansējums, euro	x	x	x				
	Vai SIA nav grūtībās nonācis uzņēmums? (= (Zaudējumi vai peļņa + rezerve)/pamatkapitāls)	-18,30	-11,92	-18,73	ir GNU	ir GNU		SIA pēc aprēķiniem ir grūtībās nonācis uzņēmums
3.	Kapitālsabiedrības Stratēģijā noteikto nefinanšu 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)	2024.gadā ir pabeigta poligona “Dziļā vāda” infiltrāta attīrīšanas (reversās osmozes) iekārtu rekonstrukcija						sasniegts
	Mērķis 2 Apglabājamo atkrituma apjoma samazināšana ne mazāk kā 5%	Pirolīzes ražošanas un sintētiskās gāzes ieguves projekti vēl attīstības stadijā, līdz ar to samazināt apglabājamo atkritumu daudzumu plānots 2025.gadā.						neizpildās
	Mērķis 3 Darbiniekiem pieejamas drošas vides, labu darba apstākļu nodrošināšana (ne mazāk kā 7000 EUR)	Kosmētiskais remonts klientu apklapošanas centrā, darbinieku veselības apdrošināšana.						sasniegts
	Mērķis 4 Sabiedrības izglītošana vides jautājumos	Informācijas publiskošana, uzņēmuma mājaslapas regulāra aktualizēšana ar jaunāko informāciju.						sasniegts
	Mērķis 5 Dalība ar atkritumu šķīrošanu saistītos pasākumos	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					
	finanšu līdzekļu piesaiste no Eiropas Savienības un citiem ārvalstu fondiem	x	2024.gadā turpinājās dalība LIFE programmā “Integrētais atkritumu apsaimniekošanas projekts”.					
	iepriekšējo vadības procesu pilnveidošana	x						
	deleģēto/pilnvaroto uzdevumu izpildes l	x						
	citi kritēriji atkarībā no izvirzītajiem uzdevumiem	x						

5.	valdes priekšlikumi par pasākumiem, kas nodrošinātu aktīvu atdeves un vērtības pieaugumu, kā arī Stratēģijā noteikto mērķu sasniegšanai 2025. 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. Sabiedrībai ir jāuzlabo likviditātes risku, jo nav pietiekošu brīvo naudas līdzekļu.					
		x	x	x				
		x	x	x				