

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

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 2018	6
5.	Bilance 2018	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 41 322 EUR un sastāv no 291 daļas, katras daļas nominālvērtība ir 142 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 69 darbinieki. Vasaras mēnešos, kad aktīvi tiek īstenoti ceļu būves un ielu uzturēšanas projekti, zāles pļaušana, darbinieku skaits palielinās.

Jēkabpils pakalpojumi SIA pamatlīdzekļu kopējā iegādes vērtība uz 2018. gada 31. decembri ir 156 735 EUR, bet bilances atlikusi vērtība uz 2018. gada 31. decembri, saskaņā ar grāmatvedības datiem, ir 395 919 EUR.

Kapitālsabiedrība kopējās veiktās iemaksas valsts un pašvaldības budžetā 2018. gadā ir 494,3 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 2018. gadā (EUR).

Nodokļa veids	Aprēķināts 2018. gada	Samaksāts 2018. gada
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	28.00	10682
Pievienotās vērtības nodoklis	165 660	146 736
Sociālais nodoklis	233 551	233 551
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	99 423	99 423
Īpašuma nodoklis	1 260	1 260
Citi nodokļi	288	288
Vieglo transportlīdzekļu nodoklis	2589	2589
Kopā	502799	494529

2. Nefinanšu mērķi

Jēkabpils pakalpojumi SIA 2017. 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
1	Nodrošināt laicīgu sadzīves atkritumu izvešanu visos gadalaikos no Jēkabpils pilsētas administratīvās teritorijas daudzdzīvokļu dzīvojamo māju rajoniem, savācot ~3771 tonnas sadzīves atkritumu	<i>Izvestas 3572.3 tonnas atkritumu un nestandarta atkritumu 199.4 tonnas</i>	<i>Sasniegts</i>
2.	Turpināt nodrošināt privātmāju īpašniekiem un juridiskām personām sadzīves atkritumu izvešanu Jēkabpils teritorijā, savācot 600 tonnas	<i>Izvestas 2306 tonnas</i>	<i>Sasniegts</i>
3.	Nodrošināt klientus ar atkritumu konteineriem pietiekamā daudzumā (600 dažādas kubatūras konteinerus no 0.11 m ³ , 0.17m ³ , 0.24m ³ ,0.14m ³ , 0.11m ³ , 1.1m ³ , 0.66m ³)	<i>Iepirkti dažāda tilpuma konteineri 95.gab.</i>	<i>Sasniegts</i>
4.	Nodrošināt Atkritumu uzskaites programmas darbību un atjaunošanu	<i>Izveidot rēķinu izrakstīšanu fiziskām un juridiskām personām no vienotas programmas - Atkritumu uzskaites programmas</i>	<i>Sasniegta daļēji, jo nepieciešams veikt būtiskas izmaiņas Atkritumu uzskaites programmā</i>
5.	Izstrādāta parādu piedziņas darba plāns un noslēgts līgums ar AS Kredītinformācijas biroju	<ol style="list-style-type: none"> <i>Par ceturksni atlasīti parādnieki ar parāda apmēru 100 EUR un vairāk un informācija tiek sniegta Kredītinformācijas birojam;</i> <i>Izsūtīti atgādinājumi par parāda nomaksu sākot no 5 euro;</i> <i>Nolēgts līgums ar Kredītinformācijas biroju.</i> 	<i>Sasniegts</i>
6.	Atjaunot atkritumu uzņēmuma tehnikas vienības	<i>Iegādāta tehnika par 156.7 tūkst. EUR.</i>	<i>Sasniegts</i>
7.	Nodrošināt būvniecības objektu nodošanu	<i>Nodoti ekspluatācija būvniecības objekti: Zemgales iela</i>	<i>Sasniegts</i>

8.	Turpināt pilnveidot darbu uzņēmuma tēla uzlabošanā, tas ir, uzlabot darbinieku darba kvalitāti, uzvedības kultūru, vizuālo tēlu un darbu apkalpošanas jomā.	<ol style="list-style-type: none"> 1. <i>Darbinieki apmeklē darba kvalitātes paaugstināšanas kursus,</i> 2. <i>Publikācijas laikrakstos, televīzijā, interneta vietnēs par uzņēmuma darbības rezultātiem</i> 	<i>Sasniegts</i>
9.	<ol style="list-style-type: none"> 1. Sniegt iedzīvotājiem papildus iespēju atkritumu šķirošanas jomā un vides sakopšanā. 2. Sniegt regulāri informāciju par atkritumu šķirošanas iespējām 	<ol style="list-style-type: none"> 1. <i>Iedzīvotājiem ir iespēja izvest dārza un parka atkritumus;</i> 2. <i>Iedzīvotāji regulāri tiek informēti par atkritumu šķirošanas iespējām SIA "Jēkabpils pakalpojumi" mājas lapā un sociālajos tīklos.</i> 	<i>Sasniegts</i>
10.	Izvērtēt Eiropas Savienības un citu ārvalstu fondu finanšu līdzekļu piesaisti	<i>Sabiedrība izvērtēja Eiropas Savienības un citus ārvalstu fondu piedāvātos projektus un secināja, ka nav ekonomiski izdevīgi piesaistīt finanšu līdzekļus minētajiem fondiem.</i>	<i>Sasniegts</i>

3. Finanšu un efektivitātes mērķi

2016. gada 05. maijā tika noslēgts līgums par Jēkabpils pakalpojumi SIA kapitāla daļu pirkšanu. Saskaņā ar šo līgumu pārdevējs AKUK SIA (*reģistrācijas Nr. 42403029016*) pārdeva pircējam Jēkabpils pilsētas pašvaldība piederošās 140 (*viens simts četrdesmit*) vai 48,10997% Jēkabpils pakalpojumi SIA kapitāla daļas. Rezultātā, Jēkabpils pilsētas pašvaldība kļuva par 100% Jēkabpils pakalpojumi SIA kapitāla daļu īpašnieku.

Saskaņā ar 05.05.2016 līguma par Jēkabpils pakalpojumi SIA kapitāla daļu pirkšanu 2. punktu, Jēkabpils pakalpojumi SIA ir pienākums atbilstoši dalībnieku sapulces lēmumam no dividendēm samaksāt uz pārdevēja AKUK SIA norēķinu kontu pirkuma maksu kopā 372,5 tūkst. EUR apmērā. Pirkuma maksa maksājamā šādā kārtībā:

- 100,0 tūkst EUR līdz 2016. gada 01. augustam (*maksājums uz 2016. gada 30. jūniju jau veikts*);
- 140,0 tūkst EUR līdz 2017. gada 01. jūlijam;
- 132,5 tūkst EUR līdz 2018. gada 01. jūlijam.

Kapitālsabiedrība ir veikusi samaksu pārdevējam AKUK SIA līdz 2017.gada 1.jūlijam 140 000 EUR. Savukārt līdz 2018.gada 4.jūnijam veica AKUK SIA veica 132 500 EUR.

Rezultātā, kapitālsabiedrībai ir noteikti šādi neto peļņas mērķi:

Neto peļņa par 2018. gadu ne mazāk kā 152 tūkst. EUR – mērķis ir sasniegts. Peļņas pieaugums ir saistīts ar jaunu pakalpojumu līgumu noslēgšanu ar īpašnieku par apgaismojuma uzturēšanu un zāles pļaušanu Jēkabpils pilsētā un šaubīgo debitoru atmaksas no JK Namu pārvalde 39,6 tūkst euro apmērā.

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

- Gada neto apgrozījums ne mazāk kā 2,2 milj. EUR gadā - **mērķis sasniegts 2018. gada neto apgrozījums 2,252 milj. EUR,**
- Administrācijas izdevumu īpatsvars neto apgrozījumā ne vairāk kā 20% no neto apgrozījuma - **mērķis sasniegts 2018. gadā administrācijas izdevumu īpatsvars 12.5 % 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 daļēji, dzīvnieku patversmes uzturēšana strādā ar negatīvu peļņu.**

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 2018

Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2018. gadu un 2017. gadu.			
	Pielikumi	2018	2017
		Eur	Eur
Neto apgrozījums		2 252 319	2 740 174
<i>no citiem pamatdarbības veidiem</i>		2 252 319	2 740 174
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	17	(1 862 831)	(2 451 211)
Bruto peļņa vai zaudējumi		389 488	288 963
Administrācijas izmaksas	18	(288 428)	(250 667)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	19	54 677	21 071
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	20	(234)	(663)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas <i>citām personām</i>		(2 777)	(2 842)
		(2 777)	(2 842)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		152 726	55 862
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu		(28)	(24 529)
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmuma ienākuma nodokļa aprēķināšanas		152 698	31 333
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		152 698	31 333

5. Bilance 2018

Bilances 2018. gada un 2017. gada 31. decembrī

AKTĪVS	Pielikumi	31.12.2018.	31.12.2017.
		Eur	Eur
Ilgtermiņa ieguldījumi			
<i>I Nemateriālie ieguldījumi</i>			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		1 709	1 685
<i>Nemateriālie ieguldījumi kopā</i>	21	1 709	1 685
<i>II Pamatlīdzekļi</i>			
Nekustamie īpašumi		44 351	50 432
<i>zemesgabali, ēkas un inženierbūves</i>		44 351	50 432
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		345 232	354 432
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		3 201	2 245
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		1 426	-
<i>Pamatlīdzekļi kopā</i>	22	394 210	407 109
<i>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</i>		395 919	408 794
Apgrozāmie līdzekļi			
<i>I Krājumi</i>			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		31 236	45 347
Avansa maksājumi par krājumiem		718	12 856
<i>Krājumi kopā</i>		31 954	58 203
<i>II Debitori</i>			
Pircēju un pasūtītāju parādi	23	165 422	145 195
Radniecīgo sabiedrību parādi		128 952	34 889
Citi debitori	24	22 265	7 998
Nākamo periodu izmaksas		5 184	6 126
Uzkrātie ieņēmumi	25	15 898	885
<i>Debitori kopā</i>		337 721	195 093
<i>IV Nauda</i>	26	324 936	149 256
<i>Apgrozāmie līdzekļi kopā</i>		694 611	402 552
Aktīvu kopsumma		1 090 530	811 346

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

PASĪVS	Pielikumi	31.12.2018.	31.12.2017.
		Eur	Eur
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		41 322	41 322
Rezerves:			
Pārējās rezerves		111 054	111 054
Nesadalītā peļņa			
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		248 865	350 032
Pārskata gada nesadalītā peļņa vai zaudējumi		152 698	31 333
Nesadalīta peļņa kopā		401 563	381 365
Pašu kapitāls kopā		553 939	533 741
Kreditori			
I Ilgtermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	27	12 648	29 496
Citi aizņēmumi	28	57 184	33 810
Ilgtermiņa kreditori kopā		69 832	63 306
II Īstermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	27	16 848	16 848
Citi aizņēmumi	28	34 337	34 558
No pircējiem saņemtie avansi		7 566	27 736
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		95 760	60 347
Parādi radniecīgajām sabiedrībām		193 142	-
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas		56 452	22 510
Pārējie kreditori	29	38 156	24 072
Uzkrātās saistības	30	24 498	28 228
Īstermiņa kreditori kopā		466 759	214 299
Kreditori kopā		536 591	277 604
Pasīvu kopsumma		1 090 530	811 346

6. Risku analīze

Jēkabpils pakalpojumi SIA 2018.gadā neto apgrozījums ir 2.252 milj., tādējādi kapitālsabiedrība ir sasniegusi neto apgrozījumu, kāds tika noteikts un rezultātā zaudējumu risks nepiepildās.

Sakarā ar to, ka kapitālsabiedrība ir nolēmusi Jēkabpils pilsētas klientiem nepalielināt atkritumu apsaimniekošanas tarifu, bet saskaņā ar Dabas resursu nodokļa likumu no 2018.gada 1.janvāra ir palielināta dabas resursu nodokļa likme no 35 EUR uz 43 EUR par vienu atkritumu tonnu, tad kapitālsabiedrība salīdzinājumā ar iepriekšējiem gadiem paredz peļņas samazinājumu

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

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