

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

Jēkabpils, 2018. 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 2017	6
5.	Bilance 2017	7
6.	Risku analīze	8

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 četri pamata darbības virzieni:

1. Sadzīves atkritumu apsaimniekošana Jēkabpils pilsētas administratīvajā teritorijā (*kods Nr. 38.11 „Atkritumu savākšana (izņemot bīstamos atkritumus)” pēc saimniecisko darbību statistiskās klasifikācijas NACE 2. red.*);
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.

Kapitālsabiedrībā ir nodarbināti vidēji 65 darbinieki. Vasaras mēnešos, kad aktīvi tiek īstenoti ceļu būves un ielu uzturēšanas projekti, darbinieku skaits palielinās.

Jēkabpils pakalpojumi SIA pamatlīdzekļu kopējā iegādes vērtība uz 2017. gada 31. decembri ir 119,1 tūkst. EUR, bet bilances atlikusī vērtība uz 2017. gada 31. decembri, saskaņā ar grāmatvedības datiem, ir 407.1 tūkst. EUR.

Kapitālsabiedrība kopējās veiktās iemaksas valsts un pašvaldības budžetā 2017. gadā ir 355, 6 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 2017. gadā (EUR).

Nodokļa veids	Aprēķināts 2017. gada	Samaksāts 2017. gada
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	21 420	16 040
Pievienotās vērtības nodoklis	58 705	74 423
Sociālais nodoklis	173 898	174 809
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	88 456	87 946
Īpašuma nodoklis	1 260	1 260
Citi nodokļi	287	287
Vieglo transportlīdzekļu nodoklis	830	830
Kopā	344 856	355 595

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 ~4 940 tonnas sadzīves atkritumu	<i>Izvestas 4 606 tonnas atkritumu un nestandarta atkritumu 334 tonnas</i>	<i>Sasniegts</i>
2.	Turpināt nodrošināt privātmāju īpašniekiem un juridiskām personām sadzīves atkritumu izvešanu Jēkabpils teritorijā, savācot 600 tonnas	<i>Izvestas 607 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 695 dažāda tilpuma konteineri</i>	<i>Sasniegts</i>
4.	Papildināt būvgružu atkritumu konteineru daudzumu	<i>Iepirkti 13 būvgružu konteineri</i>	<i>Sasniegts</i>
4..	Nodrošināt programmas tiešo norēķinu sistēmas uzturēšanu un nepārtraukto darbošanos. Veikt tiešo norēķinu sistēmas programmas uzlabošanu, kas ātri un efektīvi sniegtu informāciju par parādniekiem, tas ir, apkopojums par parādniekiem un parādu summām, to identificēšana un automātiska atgādinājuma izsūtīšana par esošo parādu	<i>Izveidotas atskaites ar iespēju atlasīt parādnieku pēc parāda apmēra, sagatavots atgādinājums par parāda nomaksu, izveidota iespēja atgādināju nosūtīt elektroniski</i>	<i>Sasniegts</i>
5.	Izstrādāt parādu piedziņas darba plānu un veikt pārrunas ar AS Kredītinformācijas biroju	<i>1. Par ceturskni atlasīti parādnieki ar parāda apmēru 50 EUR un vairāk, 2. Izsūtīti atgādinājumi par parāda nomaksu 3. Veiktas pārrunas ar Kredītinformācijas biroju</i>	<i>Sasniegts</i>
6.	Atjaunot atkritumu vedējautomašīnas, traktortehniku un citu specializētas komunālās tehnikas parku, aizstājot nolietoto tehniku ar jaunāku, jaudīgāku un produktīvāku tehniku.	<i>Iegādāta tehnika par 119,1 tūkst. EUR.</i>	<i>Sasniegts</i>
7..	Nodrošināt būvniecības objektu nodošanu	<i>Nodoti ekspluatācija būvniecības objekti:</i>	<i>Sasniegts</i>

		<i>Jēkabpils Valsts ģimnāzijas stadions, Neretas ielas, Ķieģeļu ielas un Brodu ielas objekti</i>	
6.	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 un radio par uzņēmuma darbības rezultātiem</i> 	<i>Sasniegts</i>
7.	Sniegt iedzīvotājiem papildus iespēju atkritumu šķirošanas jomā un vides sakopšanā	<ol style="list-style-type: none"> 1. <i>Atklāts jauns šķirošanas laukums Zemgales ielā 24/1, Jēkabpilī,</i> 2. <i>Iedzīvotājiem ir iespēja izvest dārza un parka atkritumus,</i> 3. <i>Izveidoti 12 jauni dalīto atkritumu savākšanas punkti individuālo māju mikrorajonos un publiski pieejamās vietās.</i> 	<i>Sasniegts</i>
8.	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.

Rezultātā, kapitālsabiedrībai ir noteikti šādi neto peļņas mērķi:

- Neto peļņa par 2017. gadu ne mazāk kā 130,0 tūkst. EUR – mērķis nav sasniegts, jo 2017. gada peļņa pēc nodokļiem ir 34,4 tūkst. EUR. Peļņas samazinājums ir saistīts ar summas palielinājumu šaubīgajiem debitoriem. Šaubīgo debitoru kopējā summa ir 124, 0 tūkst EUR. Lielāko summas daļu, tas ir, 111,9 tūkst. EUR sastāda JK Namu pārvalde, kuras parādsaistības ilgst no 2012.gada.

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

- Gada neto apgrozījums ne mazāk kā 1,954 milj. EUR gadā - **mērķis sasniegts 2017. gada neto apgrozījums 2,740 milj. EUR,**
- Administrācijas izdevumu īpatsvars neto apgrozījumā ne vairāk kā 20% no neto apgrozījuma - **mērķis sasniegts 2017.gadā administrācijas izdevumu īpatsvars 9 % 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 (tiešie zaudējumi 8,7 tūkst EUR).**

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 2017

	2017	2016
	Eur	Eur
Neto apgrozījums	2 740 174	2 008 035
<i>no citiem pamatdarbības veidiem</i>	<i>2 740 174</i>	<i>2 008 035</i>
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(2 451 211)	(1 604 601)
Bruto peļņa vai zaudējumi	288 963	403 434
Administrācijas izmaksas	(250 667)	(224 761)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	21 071	37 667
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(663)	(1 268)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(2 842)	(2 265)
<i>citām personām</i>	<i>(2 842)</i>	<i>(2 265)</i>
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa	55 862	212 807
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu	(24 529)	(21 417)
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmuma ienākuma nodokļa aprēķināšanas	31 333	191 390
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	31 333	191 390

5. Balance 2017

AKTĪVS	31.12.2017.	31.12.2016.
	Eur	Eur
Ilgtermiņa ieguldījumi		
<i>I Nemateriālie ieguldījumi</i>		
Citi nemateriālie ieguldījumi	1 685	423
<i>Nemateriālie ieguldījumi kopā</i>	1 685	423
<i>II Pamatlīdzekļi</i>		
Nekustamie īpašumi	50 432	56 663
<i>zemesgabali, ēkas un inženierbūves</i>	<i>50 432</i>	<i>56 663</i>
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	354 432	392 452
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto	2 245	-
<i>Pamatlīdzekļi kopā</i>	407 109	449 115
<i>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</i>	408 794	449 538
Apgrozāmie līdzekļi		
<i>I Krājumi</i>		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	45 347	38 915
Avansa maksājumi par krājumiem	12 856	11 776
<i>Krājumi kopā</i>	58 203	50 691
<i>II Debitori</i>		
Pircēju un pasūtītāju parādi	145 195	249 866
Radniecīgo sabiedrību parādi	34 889	62 383
Citi debitori	7 998	12 826
Nākamo periodu izmaksas	6 126	3 896
Uzkrātie ieņēmumi	885	827
<i>Debitori kopā</i>	195 093	329 798
<i>IV Nauda</i>	149 256	362 327
<i>Apgrozāmie līdzekļi kopā</i>	402 552	742 816
Aktīvu kopsumma	811 346	1 192 354

PASĪVS	31.12.2017.	31.12.2016.
	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	350 032	298 642
Pārskata gada nesadalītā peļņa vai zaudējumi	31 333	191 390
Nesadalīta peļņa kopā	381 365	490 032
Pašu kapitāls kopā	533 741	642 408
Kreditori		
I Ilgtermiņa kreditori		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	29 496	46 344
Citi aizņēmumi	33 810	68 369
Ilgtermiņa kreditori kopā	63 306	114 713
II Īstermiņa kreditori		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	16 848	16 848
Citi aizņēmumi	34 558	34 064
No pircējiem saņemtie avansi	27 736	195 885
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	60 347	102 342
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	22 510	26 201
Pārējie kreditori	24 072	24 562
Uzkrātās saistības	28 228	35 331
Īstermiņa kreditori kopā	214 299	435 233
Kreditori kopā	277 604	549 946
Pasīvu kopsumma	811 346	1 192 354

6. Risku analīze

Jēkabpils pakalpojumi SIA 2017.gadā neto apgrozījums ir 2.740 milj., tādējādi kapitālsabiedrība ievērojami pārsniedz noteikto neto apgrozījumu, kā 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 45 EUR uz 50 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 „Dziļā vāda” nododamo atkritumu daudzumu par 616,780 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.