

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

Jēkabpils, 2021. gada marts

Satura radītājs

1. Vispārīga informācija par Jēkabpils pakalpojumi SIA	3
2. Nefinanšu mērķi	4
3. Finanšu un efektivitātes mērķi	7
4. Peļņas vai zaudējumu aprēķins 2020	8
5. Balance 2020	9
6. Risku analīze	12

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 2020. gadā bija 69 darbinieki.

Jēkabpils pakalpojumi SIA pamatlīdzekļu kopējā iegādes vērtība uz 2021. gada 2. janvāri ir 1.15 milj. EUR, bet bilances atlikusī vērtība uz 2021. gada 2. janvāri, saskaņā ar grāmatvedības datiem, ir 434 730 EUR.

Kapitālsabiedrība kopējās iemaksas valsts un pašvaldības budžetā 2020. gadā ir 504 172 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 2020. gadā (EUR).

Nodokļa veids	Aprēķināts 2020. gadā	Samaksāts 2020. gadā
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	1171.00	1171.00
Pievienotās vērtības nodoklis	153888.05	178642.53
Sociālais nodoklis	230893.05	231768.73
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	92094.20	91234.32
Īpašuma nodoklis	1060.80	1060.80
Vieglo transportlīdzekļu nodoklis	0	0
Riska nodeva	294.84	294.84
Kopā	479401.94	504172.22

2. Nefinanšu mērķi

Jēkabpils pakalpojumi SIA 2020. 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
		2019	2020	
1	Nodrošināt laicīgu sadzīves atkritumu izvešanu visos gadalaikos no Jēkabpils pilsētas administratīvās teritorijas daudzdzīvokļu dzīvojamo māju rajoniem, savācot ~4600 tonnas sadzīves atkritumu gadā	<i>Izvestas 3710.0 t atkritumu</i>	<i>Izvestas 3742 t atkritumu</i>	<i>Sasniegts, veidojoties starpībai 858 t, iedzīvotāji atšķirojuši 613 t. .</i>
2.	Turpināt nodrošināt privātmāju īpašniekiem un juridiskām personām sadzīves atkritumu izvešanu Jēkabpils teritorijā, savācot ~3500 tonnas	<i>Izvestas 1889 tonnas</i>	<i>Izvestas 1757 tonnas</i>	<i>Sasniegts, starpība 1743 t, bet iedzīvotāji ir nodevuši 1035.t atkritumu pārstrādei un reģenerācijai vai otrreizējai izmantošanai.</i>
3.	Nodrošināt klientus ar atkritumu konteineriem pietiekamā daudzumā (950 dažādas kubatūras konteinerus no 0.11 m ³ , 0.12m ³ , 0.14m ³ , 0.24m ³ , 1.1m ³ , 0.77m ³)	<i>Iepirkti dažāda tilpuma konteineri 304gab.</i>	<i>Iepirkti dažādas kubatūras 260 gab. konteineri, tajā skaitā 90 dažādas kubatūras bioloģisko atkritumu konteineri</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.	1. Par ceturksni atlasīti parādnieki ar parāda apmēru 50 EUR un vairāk, un informācija tiek sniegta SIA "Julianus Inkasso Latvija"; 2. Izsūtīti atgādinājumi par parāda nomaksu sākot no 10 euro; 3. Noslēgts līgums ar SIA "Julianus Inkasso Latvija".		<i>Sasniegts Sadarbībā ar Julianus Inkasso Latvija 2020.gadā no nodotajām lietām parādu piedziņai 60% ir atgūti</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, plastmasa, PET pudeles, plēves, sadzīves tehnika, drēbes, metāls, spuldzes, baterijas, kompostējamie atkritumi (bioloģiski noārdāmie atkritumi, kuros nav citu atkritumu piejaukumu).	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 piejaukumu), iegādāti 2 jauni speciālie konteineri drēbju un papīra šķirošanai. Ierīkoti 7 jauni šķiroto atkritumu punkti, kopā 20 punkti.		Sasniegts
7.	Atjaunot uzņēmuma atkritumu tehnikas vienības, vismaz 50,0 tūkst. EUR bez PVN apmērā.	Iegādāta tehnika par 58.6 tūkst. EUR.	Iegādāta tehnika par 177 724 EUR.	Sasniegts
8.	Nodrošināt būvniecības objektu nodošanu ekspluatācijā	Nodoti ekspluatācijā objekti: Laukuma jaunbūve Viesītes un Neretas ielās, Labiekārtošanas darbi PII "Zvaigznīte" Meža ielā12, Vingrošanas laukuma būvdarbi Viestura ielā 1 un Filozofu ielā 15, Skeitparka laukuma būvdarbi Filozofu ielā 15, Par gājēju celiņa labiekārtošanu starp Torņa ielu un Jauno ielu		Sasniegts
9.	Turpināt sniegt Jēkabpils pilsētas teritorijas apsaimniekošanas un ielu ikdienas uzturēšanas pakalpojumus arī pēc 2019. gada 28. oktobra.	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).		Sasniegts 2020.gadā par 180,5 t vairāk izstrādāts karstā asfalta nekā 2019.gadā
10.	1. Sniegt iedzīvotājiem papildus iespēju atkritumu šķirošanas jomā un vides sakopšanā.	1. Iedzīvotājiem ir iespēja izvest dārza un parka atkritumus; 2. Iedzīvotāji regulāri tiek informēti par atkritumu		Sasniegts

	2. Sniegt regulāri informāciju par atkritumu šķirošanas iespējām	<i>šķirošanas iespējām SLA "Jēkabpils pakalpojumi" mājas lapā un sociālajos tīklos.</i>	
11.	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>
12.	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>1. Darbinieki apmeklē darba kvalitātes paaugstināšanas kursus;</i> <i>2. Publikācijas laikrakstos, televīzijā, interneta vietnēs par uzņēmuma darbības rezultātiem.</i>	<i>Sasniegts</i>
13.	Informācija par kompensāciju (atlīdzības maksājumu), kas saņemta 2017.-2019.g. par pakalpojumu ar vispārēju tautsaimniecisku nozīmi.	<i>Apliecinām, ka uzņēmums nav saņēmis kompensāciju par pakalpojumu ar vispārēju tautsaimniecisku nozīmi.</i>	

3. Finanšu un efektivitātes mērķi

Kapitālsabiedrībai ir noteikti šādi neto peļņas mērķi:

Neto peļņa par 2020. gadu ne mazāk kā 175 tūkst. euro – **mērķis ir sasniegts, neto peļņa 2020.gadā 317 971 euro**. 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 2,2 milj. EUR gadā - **mērķis sasniegts 2020. gada neto apgrozījums 2,762 milj. euro,**

- Neto peļņas marža ne mazāk kā 10% no neto apgrozījuma gadā - **mērķis sasniegts 2020.gada peļņas marža 9.6%.**

- Administrācijas izdevumu īpatsvars neto apgrozījumā ne vairāk kā 20% no neto apgrozījuma - **mērķis sasniegts 2020. gadā administrācijas izdevumu īpatsvars 10,4 % 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 2020

	Pielikumi	2020 Eur	2019 Eur
Neto apgrozījums	17	2 762 798	2 575 715
<i>no citiem pamatdarbības veidiem</i>		2 762 798	2 252 319
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	18	(2 193 489)	(2 007 270)
Bruto peļņa vai zaudējumi		569 309	568 445
Administrācijas izmaksas	19	(281 511)	(300 872)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	20	34 952	8 438
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	21	(2 694)	(1 017)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas		(914)	(1 625)
<i>citām personām</i>		(914)	(1 625)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		319 142	273 369
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu		(1 171)	(337)
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmuma ienākuma nodokļa aprēķināšanas		317 971	273 032
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		317 971	273 032

5. Balance 2020

AKTĪVS

	31.12.2020. Eur	31.12.2019. Eur
Ilgtermiņa ieguldījumi		
<i>I Nemateriālie ieguldījumi</i>		
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	8526	2 606
<i>Nemateriālie ieguldījumi kopā</i>	8526	2 606
 <i>II Pamatlīdzekļi</i>		
Nekustamie īpašumi	47 100	47 757
zemesgabali, ēkas un inženierbūves	47100	57 757
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	360 407	284 782
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		14 936
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		3 210
<i>Pamatlīdzekļi kopā</i>	426 203	350 685
 <i>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</i>	434 730	353 291
 Apgrozāmie līdzekļi		
<i>I Krājumi</i>		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	33 284	29 853
Avansa maksājumi par krājumiem	3248	1 050
<i>Krājumi kopā</i>	30 903	30 903
 <i>II Debitori</i>		
Pircēju un pasūtītāju parādi	421 616	172 352
Radniecīgo sabiedrību parādi		128 952
Citi debitori	4411	2 670
Nākamo periodu izmaksas	2397	5 183
Uzkrātie ieņēmumi	-	
<i>Debitori kopā</i>	428 325	305 388
 <i>IV Nauda</i>	653 237	453 981
 <i>Apgrozāmie līdzekļi kopā</i>	111 8094	790 272
 Aktīvu kopsumma	1 552 825	1 143 563

Bilances 2020. gada un 2019. gada 31. decembrī

<u>PASĪVS</u>	31.12.2020. Eur	31.12.2019. Eur
Pašu kapitāls		
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	50 809	50 809
<u>Rezerves:</u>		
Pārējās rezerves	-	
<u>Nesadalītā peļņa</u>		
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	785 726	489 481
Pārskata gada nesadalītā peļņa vai zaudējumi	186 335	273 109
<i>Nesadalīta peļņa kopā</i>	<i>972 061</i>	<i>762 590</i>
<i>Pašu kapitāls kopā</i>	<i>1 022 870</i>	<i>813 399</i>
Kreditori		
<i>I Ilgtermiņa kreditori</i>		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	-	
Citi aizņēmumi	18 830	31 978
<i>Ilgtermiņa kreditori kopā</i>	<i>18 830</i>	<i>31 978</i>
<i>II Īstermiņa kreditori</i>		
Aizņēmumi no kredītiestādēm		
Citi aizņēmumi	13 149	25 206
No pircējiem saņemtie avansi	182 159	32 143
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	20 979	96 523
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	180 581	
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	17 653	39 366
Pārējie kreditori	38 001	33 717
Nākamo periodu ieņēmumi	6 016	
Neizmaksātās dividendes		
Uzkrātās saistības	52 587	71 141
<i>Īstermiņa kreditori kopā</i>	<i>511 125</i>	<i>298 096</i>
<i>Kreditori kopā</i>	<i>529 955</i>	<i>330 074</i>
Pasīvu kopsumma	<u>1 552 825</u>	<u>1 143 473</u>

Bilances 2020. gada un 2019. gada 31. decembrī

Sabiedrības kopējie aktīvi 2019. gada beigās bija 1 143 473 euro. Savukārt sabiedrības aktīvi 2020.gada beigās ir 1 552 825 euro. Tādējādi sabiedrības aktīvi 2020.gadā ir pieauguši par 409 352 euro.

Sabiedrībai 2020. gadā ir samazinājušās saistības kredītiestādēm un līzinga kompānijām par 25 202 euro, salīdzinot ar 2019.gadu.

Sabiedrības pašu kapitāls, salīdzinot ar 2019. gadu ir palielinājies par 209 471 euro.

- Pašu kapitāla rentabilitāte 31.09 , 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) 2.18, kas parāda uzņēmuma konkurētspēju.

6. Risku analīze

Jēkabpils pakalpojumi SIA 2020. gadā neto apgrozījums ir 2.677 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 (2020.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 300 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.