

Zīpojums (atskaite) par finanšu darbības efektivitātes un vidēja termiņa darbības stratēģijā noteikto finanšu un nefinanšu mērķu sasniegšanu 2022.gadā

SIA "Aknīstes veselības un sociālās aprūpes centrs" finanšu un saimnieciskās darbības 2022.gadā izvērtējums

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

N.p.k.	Uzdevums/pasākums	Faktiskā izpilde 2021.gadā	2022.gada plāns	Faktiskā izpilde 2022.gadā	Apraksts, piezīmes	Skaidrojumi par katru būtisku novirzi/priekšlikumi
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					Kapitālsabiedrības vidējā termiņa darbības stratēģija apstiprināta 2023. gada 24.janvārī ārkārtas dalībnieku sapulcē (protokols Nr. 01/2023, 2. punkts), līdz ar to uz pārskata gada sākumu netika formulēti finanšu mērķi. Tiek analizēti Kapitālsabiedrības darbības rezultātīvie rādītāji.
	1. Nodrošināt Sabiedrības darbību ar peļņu, palielinot Neto apgrozījumu un optimizējot izmaksas		Neto apgrozījuma pieaugums ne mazāk kā 5% salīdzinot ar iepriekšējo gadu	12%pieaugums salīdzinājumā ar 2021.gadu	Mērķis sasniegts	2022. gadā tika paaugstināta maksa par uzturēšanos ģimnāzija aprūpes gultās. Iestāde var nodrošināt aprūpi 45 personā, gada vidējais klientu skaits mēnesī 43.9 personas.
			Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksu pieaugums, ne vairāk kā 5% no iepriekšējā gada	9.7% pieaugums salīdzinājumā ar 2021. gadu	Mērķis nav sasniegts	* kopējais klientu skaits bija lielāks nekā plānots, kas nodrošināja ne tikai iepērumu pieaugumu, bet palielināja arī izdevumus; * lielāki kā prognozēts izdevumi par energoresursiem(30%pieaugums salīdzinājumā ar 2021) , apkuri (28%pieaugums), pārtikas precēm (41%pieaugums) , higiēnas precēm (21%pieaugums)
	2. Palielināt rentabilitātes rādītājus		Skat. 2. a, b, c, d (ne mazāk)		Mērķi nav sasniegti	2022. gads noslēgts ar zaudējumiem - 4460 Euro, līdz ar to rentabilitātes rādītāji negatīvi.
	3. Samazināt saistību īpatsvaru bilanciē, paaugstināt likviditāti		Skat. 2. e, f (ne vairāk), g (ne mazāk)		Mērķi sasniegti	
2.	Kapitālsabiedrības Stratēģijā noteikto finanšu rādītāju izpilde					
	Neto apgrozījums, EUR	374009	393220	418993	12% pieaugums attiecībā pret 2021. gadu , 6.5% vairāk kā plānots	
	Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas, EUR	383575	386172	420689	9.7% pieaugums salīdzinājumā ar 2021.gadu, 8.9 % vairāk kā plānots	
	Bruto peļņa vai zaudējumi, EUR	-9566	7048	-1696		
	Administrācijas izmaksas, EUR	3664	2964	17890		2022. gadā administrācijas izmaksas ir uzskaitītas arī valdes locekļa atalgojums, kas sākotnēji netika plānots pie administrācijas izmaksām.
	Neto peļņa vai zaudējumi, EUR	-808	4048	-4460		
	Debitori, EUR	21557	19030	22731		Nav šaubīgu debitoru, pēdējā mēneša nesamaksātie rēķini
	Debitoru īpatsvars bilanciē	11.7	11.98	12.87		
	Kreditori, EUR	97836	76374	85193		Nav nesamaksātu rēķinu vecāku par 30 dienām
	t.sk. ilgtermiņa	36061	25900	23141		
	t.sk. īstermiņa	61775	50474	62052		
	Pamatkapitāls, EUR	309733	297493	309733		
	Pašu kapitāls, EUR	85912	82522	91452		2022. decembrī kapitāldaļu turētājs Jēkabpils novada pašvaldība veica pamatkapitāla palielināšanu 10000 Euro vērtībā (finanšu līdzekļu ieguldījums), izmaiņas Uzņēmumu reģistrā reģistrētas 2023.gada 4.janvārī
a	Pašu kapitāla atdeve (finansālā rentabilitāte), ROE(=Neto peļņa/pašu kapitāla gada vidējā summa x 100)	-1.31	4.8	-5.03	Mērķis nav sasniegts	Pēc CSP datiem, vidējais rādītājs Nozarē Sociālā aprūpe ar izmitināšanu 3.444
b	Bruto rentabilitāte (=Bruto peļņa/Neto apgrozījums x 100)	-2.55	1.79	-0.4	Mērķis nav sasniegts	Pēc CSP datiem, vidējais rādītājs Nozarē Sociālā aprūpe ar izmitināšanu 1.35
c	Neto rentabilitāte (komerciālā) (=Neto peļņa/Neto apgrozījums x 100)	-0.21	1.04	-1.06	Mērķis nav sasniegts	Pēc CSP datiem, vidējais rādītājs Nozarē Sociālā aprūpe ar izmitināšanu 1.288
d	EBITDA rentabilitāte (=peļņa pirms %, nodokļiem un amortizācijas/Neto apgrozījums x 100)	7.3	8.96	6.4	Mērķis nav sasniegts	
e	Saistības pret pašu kapitālu (=visi kreditori/pašu kapitāls)	1.14	0.93	0.93	Mērķis sasniegts	
f	Saistību īpatsvars bilanciē (=visi kreditori/balances aktīvs)	0.53	0.48	0.48	Mērķis sasniegts.	Pēc CSP datiem, vidējais rādītājs Nozarē Sociālā aprūpe ar izmitināšanu 0.497
g	Kopējās likviditātes koeficients (= apgrozījums līdzekļi/īstermiņa saistības)	0.62	0.85	0.85	Mērķis sasniegts	Pēc CSP datiem, vidējais rādītājs Nozarē Sociālā aprūpe ar izmitināšanu 1.71
	Naudas plūsma no pamatdarbības, EUR	2628	10873	12144		
	Vidējais nodarbināto skaits, neskaitot valdi	35	35	35		
	Bruto atlīdzība vidēji mēnesī 1 darbiniekam, neskaitot valdi, EUR	436	460	454		Daudzi darbinieki strādā nepilnu darba laiku (pamatdarbs citā iestādē), līdz ar to lielāks darbinieku skaits,mazāka vidējā alga
	Izmaksātās dividendes pašvaldībai, EUR	0	0	0		
	Veiktie maksājumi valsts budžetā (tai skaitā atskaitījumi un nodokļu maksājumi), EUR	98356	115322	105501		Patāvīgā darbā strādājošajiem atalgojums 550-690 Euro, nodarbinātajiem liels neapliekamais minimums (mazāk tiek ieturēti IIN)
	Veiktie maksājumi pašvaldības budžetā (tai skaitā atskaitījumi un nodokļu maksājumi), EUR	0	35	35		
	No pašvaldības budžeta saņemtais finansējums, EUR		0	10000	Palielināts pamatkapitāls (Uzņēmumu reģistrā reģistrēts 04.01.2023.)	Paredzēts energoefektivitātes paaugstināšanai (energoaudita izmaksu segšana, ekonomiskāka apgaismojuma ierīkošana)

Apraksta daļā veikta salīdzinošo analīzi arī ar vidējiem finanšu koeficientiem pamatnozarē, saskaņā ar Centrālās statistikas pārvaldes jaunākajiem datiem https://data.stat.gov.lv/pxweb/lv/OSP_PUB/START_EN
T U F UFF/UFF050/table/tableViewLayout1/

						Nemot vērā, ka SIA piederošajām ēkām, kurās tiek veikta saimnieciskā darbība, nepieciešami būtiski uzlabojumi (pamatu, sienu, griestu siltināšana, vēdināšanas sistēmas izveidošana, apkures sistēmas maiņa, elektroinstalācijas maiņa u.c.) , tiek meklētas iespējas šo problēmu risināšanai, t.sk., ierosināts kapitāldaļu turētājam Jēkabpils novada pašvaldībai piešķirt līdzekļus, palielinot pamatkapitālu, tehniskā projekta izstrādei ēkas energoefektivitātes paaugstināšanai; tas dotu iespēju piedalīties ES fondu līdzfinansētajos projektos	
	Vai SIA nav grūtībās nonācis uzņēmums? (*=(Zaudējumi+rezerve)/pamatkapitāls)				-0,75		
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					Kapitālsabiedrības vidējā termiņa darbības stratēģija apstiprināta 2023. gada 24.janvāra ārkārtas dalībnieku sapulcē (protokols Nr. 01/2023, 2. punkts), līdz ar to netika formulēti nefinanšu mērķi. Tiek analizēti Kapitālsabiedrības darbības rezultātīvie rādītāji.	
	1. Uzlabot pakalpojumu sniegšanai nepieciešamo infrastruktūru					vides pieejamības nodrošināšanai personām ar funkcionāliem traucējumiem	
	2. Pakalpojumu klāstu pilnveidošana (piesaistīti speciālisti/gadā)					Aknīstes veselības un sociālās aprūpes centrā	
4.	Kapitālsabiedrības darbības izvērtējums pēc šādiem kritērijiem (ja attiecināms)	x					
						Lēmumu pieņemšanas process nav autoritārs, bet gan atvērts plašāka līdzdalībai. Tiek ievēroti tiesiskuma principi, cieņa pret likumu un cilvēktiesībām, tiek veikti pasākumi pakalpojumu kvalitātes uzlabošanai. Kapitālsabiedrība ir atsaucīga ierosinājumiem. Valde ir gatava par saviem lēmumiem atskaidrīties un lēmumu pieņemšanas process ir caurskatāms un labi saprotams.	
	labas pārvaldības principa ievērošana	x					
	finanšu līdzekļu piesaiste no Eiropas Savienības un citiem ārvalstu fondiem	x				Nav piesaistīti	Veikts energoaudits. Plānots izstrādāt būvprojektu piesaistīt ES fondu līdzekļus Aknīstes VSAC energoefektivitātes paaugstināšanai un pārbūvei.
	iekšējo vadības procesu pilnveidošana	x				SIA darbinieku komandas veidošana, darbinieku motivēšana (2022. gadā palielināts atalgojums).Pilnveidota komunikācijas kvalitāte, lai saņemtu kvalitatīvu atgriezenisko saiti. Palielināta darbinieku produktivitāte.	Darbiniekiem tiek organizētas apmācības.
	deleģēto/pilnvaroto uzdevumu izpildes kvalitātes rādītāji	x				SIA "Aknīstes VSAC" nodrošina ilgstošu sociālo aprūpi,īslaicīgu sociālo aprūpi, dienas stacionāra un mājas aprūpes pakalpojumus Jēkabpils novada iedzīvotājiem.	Tiek uzlabota iemītnieku dzīves kvalitāte, uzlabots istabu interjers, uzsākta energoefektīva apgaismojuma ierīkošana. Regulāri tiek organizētas nodarbības ar "Sansusi" labklājības rezidences māksliniekiem. Sadarbība ar Jēkabpils mākslas skolas Aknīstes filiāli, PII "Bīrtle", Gāršenes tautas namu, Jēkabpils BJC struktūrvienību Aknīstē, Aknīstes bibliotēku.
	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 2023.gadā.	x	x	x		Pamatojoties uz izstrādāto ēkas energoauditu, plānots izstrādāt būvprojektu Aknīstes VSAC energoefektivitātes paaugstināšanai un pārbūvei, lai varētu pieteikties projektu konkursā un piesaistīt ES finansējumu.	Uzlabotos iemītnieku dzīves kvalitāte-tiktu ierīkota efektīva ventilācijas sistēma. Efektīva energoresursu izmantošana (samazinātos apkures un elektroenerģijas izmaksas)
		x	x	x			
		x	x	x			
6.	Kompensācijas (atlīdzības maksājumi)						
	Informācija par kompensācijām (atlīdzības maksājumiem), kas saņemtas 2020.-2022. gadā par pakalpojuma ar vispārēju tautsaimniecisku nozīmi sniegšanu					Nav attiecināms	
	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).					Nav attiecināms	
	Aplicinājums un informācija, ka kompensācija izlietota noteiktajam mērķim.					Nav attiecināms	
7.	Cita būtiska informācija						

Piezīmes, paskaidrojumi:
EK lēmums*
Eiropas Komisijas 2011. gada 20. decembra Lēmums Nr. 2012/21/ES, pe Līguma par Eiropas Savienības darbību 106. panta 2. punkta piemērošanu valsts atbalstam attiecībā uz kompensāciju par sabiedriskajiem pakalpojumiem dažiem uzņēmumiem, kuriem uzticēts sniegt pakalpojumus ar vispārēju tautsaimniecisku nozīmi.

SIA Aknīstes veselības un sociālās aprūpes centrs" valde

Ja rezultāts < -0,5, ir GNU. Ja rezultāts X ≥ -0,5 , tad uzņēmums nav grūtībās nonācis

skat. termina skaidrojumu
<https://www.tiesibaargs.lv/lv/pages/cilvektiesibas/laba-parvaldiba/laba-parvaldiba>

bazmfcu. Anketēšana. Sociālā darba akcentēšana

Ja attiecināms, pievienot informāciju

Ja attiecināms, pievienot aprēķinu

Ja attiecināms, pievienot informāciju