

1.pielikums rīkojumam
Par informāciju sniegšanu kapitālsabiedrību darbības rezultātu izvērtēšanai
Apskaite par finanšu darbības efektivitāti un vidēja termiņa darbības stratēģijā noteikto finanšu un nefinanšu mērķu sasniegšanu 2023.gadā

SIA "Akātes veselības un sociālās aprūpes centrs" finanšu un saimnieciskās darbības 2023.gada izvērtējums

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

N.p.k.	Uzdevums/pasākums	Faktsiskā izpilde 2022. gadā	2023. gada plāns	Faktsiskā izpilde 2023. gadā	Apraksts, piezīmes	Standartojumi par katru būtisku novirziņpriskālienu (obligāti uzskaitāmi)
Izpildītās uzdevumi un sasniegtie darbības efektivitātes rādītāji (analizēti izmēri un salīdzinājumi finanšu un nefinanšu mērķu rādītāji)						
1.	Kapitālsabiedrības vidēja termiņa darbības stratēģijā (turpmāk - Stratēģijā) noteiktos finanšu mērķus izpildē, salīdzinot ar iepriekšējo periodu un plānoto, to izpildes veidu, ietekmi, kas pilnībā vai daļēji nelietojas tos izpildīt un piešķiršanas to ietekmē noteiktām: 1. Nodrošināt Sabiedrības darbības ar peļņu, pakalpojot Neto apgrozījumu un optimizējot izmaksas.				Izpildīts. Neto apgrozījuma pieaugums 2023. gadā bija 15.2% salīdzinot ar 2022. gada plānu (393220euro) (š.11%) - salīdzinot ar 2022. gada faktisko izpildi, 2023. gada izpildes pieaugums par 16.44% salīdzinot ar 2022. gada faktisko izpildi. Faktiskais neto apgrozījums plānoto 2023. gada Neto apgrozījuma pievairde par 7.7%.	Rādītāji 2023. izpildē
	Neto apgrozījuma pieaugums (pieaugums salīdzinot ar iepriekšējo gadu, ne mazāk kā, %)	41899euro	ne mazāk kā 15% pieaugums (452976 euro)	16.43% (48786 euro)		Iestāde 2023. gadā uzturējās vairāk personu, (vārdji 46.3 personu, noteikti bija pilnsto, saņemotot stāvokli, ka brīvas gultnietas ir reti un nelietoj berdi.
	Pārdošana produkcijas ražošanas izmaksas (pieaugums salīdzinot ar iepriekšējo gadu, ne vairāk kā, %)	42060euro	ne vairāk kā 15% (417704euro)	473504 euro	Izpildīts. Izmaksas 2023. gadā salīdzinājumi ar 2022. gada plānu bija 13.34% (salīdzinot ar 2022. faktisko izpildi pieaugums bija 4.06%), 2023. gada izpildes rādītāji - izdevumu pieaugums salīdzinot ar 2022. gada izdevumiem pieaugumi par 12.55%. Izmaksas 2023. pārņemtas pilsnietis, par 8.18% Daļi izpildīts. Skatīt a,b,c,d rādītājus	Iestāde 2023. gadā uzturējās vairāk personu, kā bija plānots, - līdz ar to pilsnietājs izmaksas par produktiem (par 7.2%), higiēnas preces, medikamentiem (23%) - 2023. gada pirmāji četrukst - nepilnsto lēti izdevumi par komandējumiem, elektrību (elektrības izmaksas pieaugums par 42%). Sakarā ar darbu organizācijas pārveidošanu izņemot 2024. gadā, darbu atbilstošs izdevos vairāk darbinieki, šķa izmaksāto atbilstošs pakalpojumu un uzturēto atbilstošo kompensāciju, kas pilsnietāji kopumā darbu spēka izmaksas
2.	Kapitālsabiedrības Stratēģijā noteikto finanšu rādītāju izpilde				Izpildīts. Skatīt a,b,c,d rādītājus	
	Neto apgrozījums, euro	418993	452976	487866		Iestāde uzturējās vairāk personu kā plānots. Tika paaugstinātas pakalpojumu cenas
	Pārdošana produkcijas ražošanas izmaksas, euro	420689	437704	473504		
	Bruto peļņa vai zaudējumi, euro	-1696	15272	14362	Nav izpildīts, izpilde 94.04%	
	Administrācijas izmaksas, euro	17890	23326	24006	Pievairde par 2.9%	
	Neto peļņa vai zaudējumi, euro	-4460	2326	2535	Izpildīts	
	Debitori, euro	23278	27075	24358		
	Debitori jutotais bilancē	13.18%	14.05%	11.80%		Rēķini tiek apmaksāti regulāri, nav šaubīgo debitoru parādu
	Kreditori, euro	85193	63910	68219		Lietiski summa vesdu par 2023. gada decembi apstiprināto darbu alga un nodokļi, atbilstošā rezervē un atbilstošā perioda iegūstamā (ES fonda un valsts līdzfinansētā projekta finansējuma atbilstošā iegūstamā- gan izņemot, gan ilgtermiņa daļā). Norēķini ar piegādātājiem tiek veikti saskaņā, nav kavētu maksājumu.
	t.sk. ilgtermiņa	23141	14360	15227		
	t.sk. īstermiņa	62052	49550	52992		
	Pamatkapitāls, euro	309773	349773	363942		2023. gadā pašuvaldība kā kapitālsabiedrība turpināja pilsnietāji pamatkapitāla vesot nosaukt līdzekļu iegādāšanu 42359 euro apmērā un mantiskā iegādāšanu 1859 euro apmērā
	Pašu kapitāls, euro	39452	129188	138198		
	Pašu kapitāla atdevē (finansiālā rentabilitāte), ROE: "Neto peļņa/pašu kapitāla atdevē salīdzinot ar 100%	-5.02		2.21	Izpildīts (saskaņā ar CSP datiem, vidējais rādītājs noarē 10.848	
a.	Neto rentabilitāte ("Bruto peļņa/Neto apgrozījums x 100)	-0.4	3	2.04	Nav izpildīts	Izmaksu samazināšana bruto peļņas pilsnietāji
b.	Neto rentabilitāte ("Neto peļņa/Neto apgrozījums x 100)	-1.06	0.5	0.52	Izpildīts (saskaņā ar CSP datiem, vidējais rādītājs noarē 3.537)	
c.	EBITDA rentabilitāte ("peļņa pirms %, nodokļiem un amortizācijas/Neto apgrozījums x 100)	6.62	7.5	7.25	Daļi izpildīts	Rādītājs nesasniedz pilsnieto, bet ir ievērojami labāks, ka 2022. gada izpildes rādītājs.
d.	Saistības pret pašu kapitālu ("pašu kreditoru/pašu kapitāls)	0.93	0.49	0.49	Izpildīts (saskaņā ar CSP datiem, vidējais rādītājs noarē 0.987)	
e.	Saistību jutotais bilancē ("pašu kreditoru/bilancē aktīvs)	0.48	0.33	0.33	Izpildīts noarē 0.497)	
f.	Kopējais likviditātes koeficients ("apgrozītās līdzekļi/izņemot saistības)	0.85	1.04	1.85	Izpildīts (saskaņā ar CSP datiem, vidējais rādītājs noarē 1.797)	
g.	Naudas plūsmas no pamatdarbības, euro	12144	11770	23016	Pozitīva naudas plūsmas	
	Vidējais nodarbināto skaits, nodarbināto vidē	35	35	35		Lietiski daļa darbinieku strādā citā darba vietā, līdz ar to vidējā alga ir mazāka, jo lietiski darbinieku skaits. Pieņemot darbinieku uz plūsmu skaita lēdi ar t.m, ka kopumā alga lēni sociālās aprūpes profesijā nav augsta un cilvēki spiesti strādāt vairākos darbu vietos, ja darba režīms to atļauj 2024. gadā tiks veikta izmaiņu darbu organizācijā, pilsnietot darbu pilsnietot.
b.	Bruto atbērta vidēji mēnesī 1 darbiniekam, nodarbināto vidē, euro	479	511	528	pilsnietoties par 3.32%	
	Izmaksātais dividendes pašuvaldības, euro					
	Veiktie maksājumi valsts budžētā (tai skaitā atbilstoši un nodokļu maksājumi), euro	105536	113435	119385	BN, VSAOI, Transportlīdzekļu ekspluatācijas nodoklis, darbu devēja riska nodoklis	Nav nodokļu maksājumu parādu, uz gada beigās nesamaksāti aprēķinātie nodokļi par 2023. gada decembi, maksājumi termiņā 2024. janvārī.
	Veiktie maksājumi pašvaldības budžētā (tai skaitā atbilstoši un nodokļu maksājumi), euro	41	46	102	NĒN, zemes nomas maksa	
	No pašvaldības budžēta saņemtais finansējums, euro	10000	30000	42350		Pamatkapitāla pilsnietāji Mārkus- tehniskā projekta izstrādē Ekas energoefektivitātes paaugstināšanai.
	Vai SIA nav grūtības nodoties izņemot? ("Zaudējumi vai peļņa - rezerve/jumantapitāls)	-0.7	-0.63	-0.62		Rādītāji uzlabojas, bet nav optimālāji lēniest. Uzlabojums pamatā gultototot ar pamatkapitāla pilsnietāji rēķina. Tā kā ar turpmākājos turklājos gadus nav parasta prognozēt ievērojami lietiskās peļņas saņemšanu, ir rādītāji pozitīvāka dinamika pilsnietāji riska, ja tiek pilsnietāji pamatkapitāls.
3.	Kapitālsabiedrības Stratēģijā noteikto nefinanšu mērķu izpildē, salīdzinot ar iepriekšējo periodu un plānoto, to izpildes veidu, ietekmi, kas pilnībā vai daļēji nelietojas tos izpildīt un piešķiršanas to ietekmē noteiktām: 3. Mērķis 1. Mērķis 2.					
4.	Kapitālsabiedrības darbības izvērtējums pēc lēdēm kritērijiem (ja attiecīgi)	x				
	Izba pārvaldības principu ievērošana	x				
	finansiālo līdzekļu piesaistē no Eiropas Savienības un citiem ārvalstu fondiem	x				
	izvērtēto sadarbības procesu pilsnietāji	x				
	deklāro/pilsnietotot uzdevumu izpildes kvalitātes rādītāji	x				
	citi kritēriji atbilstoši no izvērtējuma uzdevumiem un mērķiem	x				
	Valsts piešķiršanas par pilsnietotot, kas nodrošināto aktīva atdevu un vērtības pieaugumu, kā arī Stratēģijā noteikto mērķu sasniegšanai	x	x	x		
5.	2024.gadā	x	x	x		
		x	x	x		
		x	x	x		
6.	Kompensācijas (atbērta maksājumi)					
	Informācija par kompensācijām (atbērta maksājumiem), kas saņemtas 2021.-2023. gadā par pakalpojumiem ar vispārēju tautsaimnieciskā nozīmi sniegšanu					
	Aprēķini par kompensāciju atbērta: EK Erima** noteikumiem parābām, L1 nepasūtīto pilsnietāji rēķina (EK Erima 5.pants) un pilsnietāji kompensācija pilsnietāji 15 miljonus euro griešot (EK Erima 2.pants 1.punktis).					
	Aprēķinājums un informācija, ka kompensācija izvērtotā noteikumiem mērķiem.					
7.	Citi būtiskā informācija					

Piezīmes, pasākumi:

EK Erima**
Eiropas Komisijas 2011. gada 20. decembra Lēmums Nr. 2012/2138 / Lēmuma par Eiropas Savienības darbību 108. panta 2. punkta pamatā valsts atbilstošā atbērta uz kompensāciju par sabiedriskajām pakalpojumiem daloties izņemot, kuram atbilstoši sniegt pakalpojumiem ar vispārēju tautsaimnieciskā nozīmi.

SIA "Akātes veselības un sociālās aprūpes centrs" valde

Apraksts daļi, veidi salīdzinotot analīzi ar vidējām finanšu koeficientiem pamatā, saskaņā ar Centrālās statistikas pārvaldes pilsnietāji datiem
https://data.stat.gov.lv/forever/CSP_PUBLSTART_E_NT_UF_UFF060/table/tableViewLayout/1/

skat. termiņa skaidrojumu
<https://www.tiesiba.gov.lv/pages/civiskasvalsts/luhu-persvaldiba/luhu-persvaldiba>

Ja attiecīgi, pievienot informāciju

Ja attiecīgi, pievienot aprēķinu

Ja attiecīgi, pievienot informāciju