

Vadības ziņojums

2024.gada 3. ceturkšņa operatīvajam pārskatam.

Vispārīgā informācija

SIA "Kandavas komunālie pakalpojumi" (turpmāk – sabiedrība) ir uzņēmums, kur 100% kapitāla daļu turētājs ir Tukuma novada dome, kas darbojas saskaņā ar Statūtiem un Tukuma novada domes rīkojumiem un lēmumiem. Sabiedrība ir izveidota, lai nodrošinātu pašvaldības autonomo funkciju izpildi – organizētu iedzīvotājiem komunālos pakalpojumus.

Sabiedrības darbība vērsta 3 galvenajos virzienos – ūdenssaimniecības pakalpojumi, siltuma ražošana un dzīvojamo māju apsaimniekošana. Pēc līgumiem tiek veikti citi darbi un remonta pakalpojumi pašvaldībai t.sk. kapu apsaimniekošana, pašvaldības iestādēm un citām juridiskajām un fiziskajām personām.

Uzņēmumu reģistrā Sabiedrība ir reģistrēta 1995. gada 27. decembrī un komercreģistrā pārreģistrēta 2004. gada 13. maijā, kā Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Kandavas komunālie pakalpojumi", reģistrācijas Nr. 41203006844. Uzņēmuma valdi veido viens cilvēks – valdes loceklis.

Nodarbināto skaits 2024 gada 30. septembrī bija 27 strādājošie.

Saimnieciskās darbības pārskata par 2024. gada 3. ceturksni finansiālie rādītāji

2024. gada trešo ceturksni SIA „Kandavas komunālie pakalpojumi” noslēdza ar negatīvu darbības rezultātu 12 992 eiro apmērā. Salīdzinot ar 2023.gada 3. ceturksni, peļņa samazinājusies par 66 961 eiro vai 124 %.

Salīdzinot pakalpojuma apjomu 2023.un 2024. gada deviņos mēnešos, kopējie ūdenssaimniecības apjomi ir palielinājušies (ūdens +2646 m³, kanalizācija +423 m³, attīrītie lietūs notekūdeņi -962 m³). 2024.gada trijos ceturkšņos realizētais siltumenerģijas daudzums palielinājies par 235 MWh, salīdzinot ar 2023.gada trijiem ceturkšņiem.

Neskatoties uz apjoma palielinājumu, kopējais neto apgrozījums ir samazinājies par 69 746 eiro vai 7,2%. Sabiedrībā tiek piemēroti pašu noteiktie Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijā apstiprinātie tarifi, kuri apkures pakalpojumiem tiek piemēroti no 2023.gada 05.oktobra, ūdenssaimniecības jomā no 2023.gada 01. novembra. Salīdzinot ar 2023.gada attiecīgajā periodā piemērotajiem tarifiem, 2024.gadā piemērotais pašu noteiktais tarifs apkurei samazināts par 5,6%, ūdenssaimniecībā par 9,6%.

Pašu noteiktais tarifs ir samazināts iepriekšējo periodu neparedzēto ieņēmumu dēļ, kas radušies elektroenerģijas biržas cenas un kurināmā iepirkuma cenas svārstību rezultātā. 2024.gadā piemērojot pašu noteikto tarifu, tiek samazināti pārskata perioda ieņēmumi, kuri tika aprēķināti, piemērojot iepriekš apstiprināto tarifu. Siltumenerģijas jomā neparedzēto ieņēmumu pozīcija ir 2,43 EUR/MwH, kas deviņos mēnešos sastāda 10235 eiro (realizētas 4212 MwH). Tā ir summa, kas ar iepriekšējo periodu tarifiem ir aprēķināta par daudz un ar pašu noteikto tarifu tiek atgriezta patērētājiem.

Ūdenssaimniecības jomā pašu noteiktais tarifs ūdens pakalpojumam samazināts par 0,12 EUR/m³, kanalizācijas pakalpojumam par 0,15 EUR/m³. Ūdens pakalpojumiem "atgrieztā" realizācija 2024.gada 9 mēnešos sastāda 76 402 m³ x 0,12 = 9168 eiro, kanalizācijas pakalpojumiem 92 688 m³ x 0,15 = 13903 eiro. Kopējais ar tarifiem samazinātais neto apgrozījums 2024.gada 9 mēnešos sastāda 33306 eiro, kas realizācijas apgrozījumā ir rēķināts 2023.gadā. Tas izskaidro peļņas vai zaudējumu svārstības salīdzinot 2023. un 2024.gada 9 mēnešu rezultātus.

Pašas sabiedrības noteiktie pakalpojumu izcenījumi par asenizāciju,transporta un

remonta pakalpojumiem nav mainījušies no 2023.gada 01.janvāra.

Salīdzinot ar iepriekšējā gada beigām, sabiedrības kopējie aktīvi 2024. gada trijos ceturkšņos samazinājušies par 294 697 eiro. Pamatlīdzekļu bilances vērtība samazinājusies par 206 843 eiro, kopējais debitoru atlikums samazinājies par 92 455 eiro, no kuriem uzkrāto ieņēmumu samazinājums (izrakstītie rēķini par iepriekšējo periodu) ir 97 408 eiro. Par 3 087 eiro pieaudzis naudas atlikums bilances datumā.

Par 37 865 eiro samazinājušies parādi piegādātājiem, īstermiņa aizņēmumu un nākamo periodu ieņēmumu atlikums samazinājies par 200 477 eiro. Kopējās sabiedrības saistības ir samazinājušās par 271 004 eiro.

Salīdzinot ar 2023. gada 3. ceturksni:

Neto apgrozījums 2024. gada trešajā ceturksnī ir samazinājies par 69 745 eiro vai par 7,2 %. Neto apgrozījums ir palielinājies dzīvojamo māju apsaimniekošanā par 1 964 eiro (3,0%). Apgrozījuma palielinājums skaidrojams ar apsaimniekošanas maksas paaugstinājumu un pārtērēto līdzekļu atmaksu atsevišķām mājām no 2024.gada 01. janvāra. Neto apgrozījums samazinājies - ūdenssaimniecībā par 18 769 eiro (6,1%), apkurei par 38 878 eiro (9,2%), citiem pakalpojumiem par 14 063 eiro (8,1%).

Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas kopumā ir samazinājušās par 7 174 eiro (0,8 %). Sabiedrībā no 2024.gada 01. janvāra paaugstināts amatu atalgojums kā rezultārā personāla izmaksas palielinājušās par 31 757 eiro (20,5%). Citas ražošanas izmaksas palielinājušās par 6 085 eiro (12,2%), nozīmīgākais palielinājums (+6 850 eiro) ir pārskaitītā īres nauda.

Pamatlīdzekļu nolietojumas samazinājies par 348 eiro (0,2%). Samazinājušās materiālu un pakalpojumu izmaksas par 44 668 eiro (10,2%), kas saistīts ar materiālu (-11987 eiro), kurināmā (-45 160 eiro), degvielas (-1 428 eiro) un citu resursu cenu nostabilizēšanos un samazinājumu.

Administrācijas izmaksas kopumā palielinājušās par 5 451 eiro (6,1%). Palielinājušās personāla izmaksas un biroja ēkas uzturēšanas izmaksas. Izmaksu palielinājums saistīts ar amata algu paaugstinājumu no 01. janvāra, elektrības un veikto iekārtu remonta izmaksām biroja telpās. Citu administrācijas izmaksu samazinājums - 1 506 eiro (24,5%) saistīts ar to, ka izdevumos nav iekļautas revīzijas izmaksas, jo līgums parakstīts 2024.gada oktobrī.

Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi palielinājušies par 9 023 eiro (9,3%) eiro. Palielinājums ir par saņemtajām kavējuma naudām 3 453 eiro, un ieģrāmatoti rēķini par parādu piedziņas izdevumiem un tiesas piespiesto kavējuma naudu 5 701 eiro apmērā.

Pārējas saimnieciskās darbības izmaksas kopumā samazinājušās par 8 792 eiro (70,3%). Pamatlīdzekļu izslēgšanas izdevumi, kas ir starpība starp pārdotā pamatlīdzekļa uzskaites vērtību un pārdošanas ieņēmumiem, ir samazinājušies par 10 150 eiro (81,2%).

Amortizētās aizstāšanas izmaksas aprēķinātas 983 eiro vērtībā par ūdensvada posma nomaiņu Matkulē. Citas izmaksas ir 375 eiro, kas ir aprēķinātais dabas resursu nodoklis par virslimita resursu izmantošanu

Procentu maksājumi. Aizdevuma procentu likmes izmaiņu dēļ, kopējie kredīta procentu maksājumi ir palielinājušies par 16 753 eiro (48,5 %). Lielākais kredīta procentu palielinājums ir ūdenssaimniecības aizņēmumam, kuram procentu aizdevumu likmi fiksē ik pēc viena gada. Ūdenssaimniecības II kārtas aizņēmumam procentu likme noteikta uz 5 gadiem, likme mainīta 2024.gada 06. jūnijā.

Naudas plūsma deviņos mēnešos ir pozitīva, ieņēmumu daļa pārsniedz izdevumu daļu par 3 087 eiro. Salīdzinot ar 2023. gada 31. decembri nauda atlikums norēķinu kontos ir palielinājies.

Likviditātes koeficients 0,88 rāda, ka Sabiedrībai pietiek resursi, lai segtu savas īstermiņa saistības.

Saistību īpatsvars bilancē sastāda 78,1 %. Augsts rādītājs (norma ap 40%) norāda uz lielu aizņemto līdzekļu summu, tātad arī par lieliem procentu maksājumiem.

Bruto peļņas koeficients parāda kādu peļņu dod katra neto apgrozījuma vienība. Sabiedrībai šis koeficients 3. ceturksnī ir negatīvs -1,4 %.

Pašu kapitāla īpatsvars bilanci 0,22 (nepieciešams aptuveni 0,6) neliecina par stabilu uzņēmuma finanšu struktūru. Rādītājs 2024.gada periodos palicis nemainīgs.

Notikumi pēc pārskata gada beigām

Laika periodā starp pārskata gada pēdējo dienu un dienu, kad vadība paraksta ceturkšņa saimnieciskās darbības pārskatu, nav notikuši notikumi, kas varētu būtiski ietekmēt pārskata saturu.

Dzintars Rušmanis

Valdes loceklis

2024.gada 21. oktobris.