

SIA "Liepājas tramvajs" vidējā termiņa stratēģijā izvirzīto finanšu mērķu sasniegšanas plāns un izpilde 2018.gadam, EUR

N.p.k.	Rādītājs	2017.gada fakts	2018.gada plāns	2018.gada izpilde	Novirze no plāna 2018.gadā
1	Dotācijas, investīcijas no pašvaldības budžeta	0	0	0	0
2	Bilances rādītāji (uz perioda beigām):				
	Nemateriālie ieguldījumi	1 489	819	819	0
	Pamatlīdzekļi	18 239 749	21 520 455	20 959 462	-560 993
	Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	18 241 238	21 521 274	20 960 281	-560 993
	Aktīvi kopā	20 256 840	22 610 202	23 146 859	536 657
	Pašu kapitāls	1 979 276	1 441 053	1 532 304	91 251
	t.sk. pamatkapitāls	3 393 939	3 393 939	3 393 939	0
3	PZA rādītāji:				
	Neto apgrozījums	1 669 424	1 695 099	1 710 398	15 299
	Pārējie ieņēmumi (pirms pārējiem procentu ieņēmumiem u.tml. ieņēmumiem) t.sk. dotācija	962 114	938 586	961 486	22 900
	t.sk. nākamo periodu ieņēmumi (neto apgrozījumā un pārējos ieņēmumos)	930 049	907 032	907 032	0
	Ražošanas izmaksas	2 692 261	2 844 792	2 797 920	-46 872
	Pārējās izmaksas (pirms procentu maksājumiem u.tml. izmaksām) t.sk. pārdošanas un administrācijas izmaksas	296 119	315 856	312 632	-3 224
	t.sk.nolietojums (ražošanas un pārējās izmaksās)	1 401 609	1 405 250	1 399 344	-5 906
	Peļņa vai zaudējumi pirms procentiem, nodokļiem, amortizācijas un nākamo periodu ieņēmumiem (EBITDA)	114 718	-28 745	53 644	82 389
	Neto peļņa vai zaudējumi	-356 491	-532 201	-439 026	93 175
4	Finanšu rādītāji (%)				
	Pašu kapitāla atdeve (ROE)* peļņa/ pašu kapitāls (%)	-18.01	-36.93	-28.65	8.29
	Aktīvu atdeve (ROA)* peļņa/ aktīvi (%)	-1.76	-2.35	-1.90	0.46
	EBITDA rentabilitāte EBITDA peļņa/ apgrozījums (%)	6.87	-1.70	3.14	4.83
	Pašu kapitāls/ aktīvi (%)	9.77	6.37	6.62	0.25
	Apgrozāmo līdzekļu likviditāte (koef.)	1.12		0.40	
	Saistību īpatsvars bilancē (maksātspejas rādītājs) (%)	90.23	93.63	93.38	-0.25

2018.gadā turpinājās 2017.gadā uzsāktie būvniecības darbi ES KF un Liepājas pilsētas pašvaldības līdzfinansētā projekta "Tramvaja līnijas un piegulošās teritorijas kompleksa pārbūve Liepājā" ietvaros. Projekta kopējie izdevumi apstiprināti summā 15 347 770,10 EUR. Projekta budžets sadalīts divās daļās: aptuveni 6.3 milj. EUR Lielās ielas un Tramvaja tilta pārbūvei, ieskaitot jaunas tramvaja infrastruktūras izbūvi, un 9 milj. EUR sešu jaunu zemās grīdas tramvaju iegādei. Infrastruktūras

atjaunošanas izmaksas un finansiālais atbalsts attiecas uz diviem gala saņēmējiem – SIA “Liepājas tramvajs” (turpmāk tekstā – SIA LT) un Liepājas pilsētas pašvaldību.

Bilances aktīvu kopsumma pārskata gadā pārsniedz plānoto par 536 657EUR.

Pamatlīdzekļi: 2018.gadam tika plānotas pamatlīdzekļu izveidošanas izmaksas par ES fondu līdzekļiem un kapitālieguldījumi no SIA LT budžeta. Pamatojoties uz projekta īstenošanas laika grafiku, pamatlīdzekļu izveidošanas un nepabeigtās celtniecības objektu izmaksas plānotas 6.3 milj. EUR. Uz 31.12.2018. būvdarbi izpildīti par 5.71 milj. EUR.

2018.gada novembrī veikta administrācijas ēkas jumta vienkāršotā rekonstrukcija, kuras rezultātā par 7 859 EUR palielinājās ēkas vērtība. Tāpat, novembrī Rīgas ielā pie autostacijas un pretim Liepājas 5.vidusskolai, virzienā uz centru, uzstādīti 4 jauni kontakttīkla stabi.

Apgrozāmie līdzekļi: būtiskāko novirzi no plāna joprojām veido Citi debitori un Naudas līdzekļi. Citu debitoru sastāvā iekļauta 2019.gadā CFLA apstiprināta finansējuma summa par 2018.gadā izpildītiem būvdarbiem 898 575 EUR, bet Naudas līdzekļu atlikumā – Valsts kases kontā ieskaitītais ES KF finansējums 718 927 EUR.

Pašu kapitāls: novirze saistīta ar ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerves samazinājumu - administrācijas ēkas jumta nomaiņas rezultātā izslēgta aizstājamā jumta atlikusī vērtība 1 924 EUR apmērā un pārskata gada finanšu rezultātu.

Pelņas vai zaudējumu aprēķina rādītāji

SIA LT 2018.gada saimnieciskās darbības rezultāts pirms nodokļiem ir zaudējumi 438 839 EUR un valsts budžetā samaksai aprēķinātais uzņēmuma ienākuma nodoklis 187 EUR. Kopš 2013.gada, zaudējumu lielumu būtiski ietekmē pamatlīdzekļu nolietojuma un finansējuma starpība Jaunas tramvaja līnijas un renovētajiem sliežu posmu objektiem. Ar finansējumu nesegtā nolietojuma starpība ir 403 915EUR.

2018.gadā SIA LT faktiskie zaudējumi ir par 93 175 EUR mazāki nekā vidējā termiņa darbības stratēģijā 2016.-2018.gadam plānotie zaudējumi 2018.gadam.

Neto apgrozījums: palielinājumu ietekmēja pārskata gada tarifa indeksācija par 1 nobraukto vagona kilometru. Faktiskie ieņēmumi no sabiedriskā transporta pakalpojumu sniegšanas pārsniedz plānotos par 9 917 EUR “pateicoties” 2018.gada inflācijai valstī, kas sastādīja 2.6%.

Pārējie ieņēmumi: pārējo ieņēmumu kopsumma 2018.gadā ir par 2.44% lielāka nekā plānotā. Sakarā ar CS negadījumiem ar tramvaju vagoniem, no apdrošināšanas kompānijām saņemtas apdrošināšanas atlīdzības. CSN skaita pieaugums, iespējams, bija saistīts ar izmaiņām satiksmes organizācijā Tramvaja tilta un Lielās ielas remonta laikā. Sakarā ar tramvaju vagonu bojājumiem pēc avārijām palielinājās arī reklāmas atjaunošanas izmaksas.

Daļēju novirzi veido ieņēmumi no metāllūžņu (demontēto sliežu) pārdošanas un vieglās automašīnas pārdošanas.

Ražošanas izdevumu kopsumma ir par 46 872 EUR mazāka nekā plānots. Lielāko novirzi no plāna (ietaupījumu) veido darba algas un sociālās iemaksas 27 128 EUR un elektroenerģijas izmaksas 19 463 EUR, pārtēriņu – materiālu un rezerves daļu iegādes izmaksas tramvaju vagoniem un infrastruktūrai.

Pārējo izdevumu kopsumma ir par 3 224 EUR mazāka nekā plānots, to galvenokārt ietekmēja ietaupījums uz atalgojuma rēķina un pamatlīdzekļu vērtības norakstīšana.

Valdes loceklis

Aigars Puks