

**Informācija par konstatētiem iespējamiem riskiem Pašvaldības kapitālsabiedrībām
sniegto galvojumu atmaksai**

Kopējais pašvaldības galvojuma apmērs kapitālsabiedrībām uz pārskata gada pēdējo dienu; EUR

40 126 530,46

Kopējais pašvaldības riska novērtējums; EUR

6 257 296,21
15,6 %

Aprēķins veikts ievērojot

Jūrmalas valstspilsētas pašvaldības 2025. gada 21. janvāra rīkojuma Nr.1.1-14/2025/22 “Par Jūrmalas valstspilsētas pašvaldības 2024. konsolidētā gada pārskata sagatavošanas kārtību” 5. pielikuma metodoloģiju

Sagatavotājs:

Audita un kapitāldaļu pārvaldības nodaļas

Kapitāldaļu pārvaldības daļa

Datums:

13.03.2025.

SIA "Jūrmalas ūdens" Reģ. Nr.40003275333

Nr.	Novērtējamās pozīcijas kritēriji (apraksts)	Procentuālais sadalījums	Novērtējums (resursu izlietojuma varbūtība)	
1.	Aizdevumu atmaksas termiņu ievērošana: galvojumu izpildes kavējums.	30%	0%	Nav konstatēti kavējumi
2.	EBITDA rentabilitāte: pārskata gada negatīvs rādītājs. EBITDA <i>rentabilitāte = EBITDA (peļņa pirms procentiem, nodokļiem un amortizācijas) / neto apgrozījums x 100.</i>	20%	0%	2 052 295
3	Pārskata gada likviditātes koeficients (CR): rādītājs ne mazāks par 0.5; <i>CR = apgrozāmie līdzekļi (CA)/īstermiņa saistības (CL)</i>	20%	0%	1,05
4.	Pārskata gada brīvā naudas plūsma (FCF): negatīvs rezultāts <i>FCF = pamatdarbības naudas plūsma (CFO) - kapitāla izdevumi (CapEx)</i>	10%	10%	-1 415 375
5.	Pašu kapitāls pret saistībām (D/E ratio): rādītājs ne augstāka par 2.0. <i>D/E ratio = kopējās saistības* (TL)/pašu kapitāls (TSE).</i> <i>* - izslēdzot nākamo periodu (ES fondu izmaksas)</i>	5%	0%	1,37
6.	Pašu kapitāla īpatsvars (ER): rādītājs ne zemāks par 20%. <i>ER = pašu kapitāls (TSE) /kopējie aktīvi (TA)</i>	10%	0%	24,2%
7.	Pārskata gada bruto peļņas izmaiņas (-); <i>salīdzinot pret iepriekšējo pārskata gadu .</i>	5%	5%	-152 147
	Kopā:	100%	15%	-
Pašvaldības galvojuma apmērs uz pārskata gada pēdējo dienu; EUR		35 365 878,55		
Kopējais riska novērtējums, EUR		5 304 881,78		

PSIA "Veselības un sociālās aprūpes centrs - Sloka" Reģ. Nr.50003220021

Nr.	Novērtējamās pozīcijas kritēriji (apraksts)	Procentuālais sadalījums	Novērtējums (resursu izlietojuma varbūtība)	
1.	Aizdevumu atmaksas termiņu ievērošana: galvojumu izpildes kavējums.	30%	0%	Nav konstatēti kavējumi
2.	EBITDA rentabilitāte: pārskata gada negatīvs rādītājs. <i>EBITDA rentabilitāte = EBITDA (peļņa pirms procentiem, nodokļiem un amortizācijas) / neto apgrozījums x 100.</i>	20%	0%	37 692
3	Pārskata gada likviditātes koeficients (CR): rādītājs ne mazāks par 0.5; <i>CR = apgrozāmie līdzekļi (CA)/īstermiņa saistības (CL)</i>	20%	0%	0,73
4.	Pārskata gada brīvā naudas plūsma (FCF): negatīvs rezultāts <i>FCF = pamatdarbības naudas plūsma (CFO) - kapitāla izdevumi (CapEx)</i>	10%	10%	-1 750 327
5.	Pašu kapitāls pret saistībām (D/E ratio): rādītājs ne augstāks par 2.0. <i>D/E ratio = kopējās saistības* (TL)/pašu kapitāls (TSE). * - izslēdzot nākamo periodu (ES fondu izmaksas)</i>	5%	5%	3,61
6.	Pašu kapitāla īpatsvars (ER): rādītājs ne zemāks par 20%. <i>ER = pašu kapitāls (TSE) /kopējie aktīvi (TA)</i>	10%	0%	21,7%
7.	Pārskata gada bruto peļņas izmaiņas (-); <i>salīdzinot pret iepriekšējo pārskata gadu .</i>	5%	5%	-426 601
	Kopā:	100%	20%	-
Pašvaldības galvojuma apmērs uz pārskata gada pēdējo dienu; EUR		4 754 971,03		
Kopējais riska novērtējums, EUR		950 994,21		

SIA "Atkritumu apsaimniekošanas sabiedrība "PIEJŪRA"" Reģ. Nr.40003525848

Nr.	Novērtējamās pozīcijas kritēriji (apraksts)	Procentuālais sadalījums	Novērtējums (resursu izlietojuma varbūtība)	
1.	Aizdevumu atmaksas termiņu ievērošana: galvojumu izpildes kavējums.	30%	0%	Nav konstatēti kavējumi
2.	EBITDA rentabilitāte: pārskata gada negatīvs rādītājs. EBITDA rentabilitāte = EBITDA (peļņa pirms procentiem, nodokļiem un amortizācijas) / neto apgrozījums x 100.	20%	0%	716 829
3	Pārskata gada likviditātes koeficients (CR): rādītājs ne mazāks par 0.5; <i>CR = apgrozāmie līdzekļi (CA)/īstermiņa saistības (CL)</i>	20%	0%	0,76
4.	Pārskata gada brīvā naudas plūsma (FCF): negatīvs rezultāts <i>FCF = pamatdarbības naudas plūsma (CFO) - kapitāla izdevumi (CapEx)</i>	10%	10%	-1 501 669
5.	Pašu kapitāls pret saistībām (D/E ratio): rādītājs ne augstāks par 2.0. <i>D/E ratio = kopējās saistības* (TL)/pašu kapitāls (TSE).</i> <i>* - izslēdzot nākamo periodu (ES fondu izmaksas)</i>	5%	0%	1,57
6.	Pašu kapitāla īpatsvars (ER): rādītājs ne zemāks par 20%. <i>ER = pašu kapitāls (TSE) /kopējie aktīvi (TA)</i>	10%	10%	15,2%
7.	Pārskata gada bruto peļņas izmaiņas (-); <i>salīdzinot pret iepriekšējo pārskata gadu .</i>	5%	5%	-209 532
	Kopā:	100%	25%	-
Pašvaldības galvojuma apmērs uz pārskata gada pēdējo dienu; EUR		5 680,88		
Kopējais riska novērtējums, EUR		1 420,22		