

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

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

40 903 458,00

Kopējais pašvaldības riska novērtējums, EUR un %

4 370 432,55
10,68%

Aprēķins veikts ievērojot

Jūrmalas valstspilsētas pašvaldības 2026. gada 28. janvāra rīkojuma Nr. 1.1-14/2026/23 “Par Jūrmalas valstspilsētas pašvaldības 2025. konsolidētā gada pārskata sagatavošanas kārtību” 5. pielikumu “Jūrmalas valstspilsētas pašvaldības kapitālsabiedrību finanšu risku pārvaldīšanas metodoloģija”

Sagatavotājs:

Audita un kapitāldaļu pārvaldības nodaļas
vadītājas vietniece S.Caune

Datums:

09.03.2026.

Finanšu riska novērtējums

SIA "Jūrmalas ūdens"

Reģ. Nr.40003275333

Nr.	Novērtējamās pozīcijas kritēriji (apraksts)	Procentuālais sadalījums	Novērtējums	Rādītāja rezultāts
1	2	3	4	5
1.	Aizdevumu atmaksas termiņu ievērošana: galvojumu izpildes kavējums.	30%	0%	Nav kavēts
2.	EBITDA rentabilitāte: pārskata gada negatīvs rādītājs. <i>EBITDA rentabilitāte = EBITDA (peļņa pirms procentiem, nodokļiem un amortizācijas) / neto apgrozījums x 100.</i>	20%	0%	23%
3	Pārskata gada likviditātes koeficients (CR): rādītājs ne mazāks par 0.5; <i>CR = apgrozāmie līdzekļi (CA)/īstermiņa saistības (CL)</i>	20%	0%	0,90
4.	Pārskata gada brīvā naudas plūsma (FCF): negatīvs rezultāts <i>FCF = pamatdarbības naudas plūsma (CFO) - kapitāla izdevumi (CapEx)</i>	10%	10%	-2 988 975
5.	Pašu kapitāla īpatsvars (ER): rādītājs ne zemāks par 20%. <i>ER = pašu kapitāls (TSE) /kopējie aktīvi (TA)</i>	10%	0%	24%
6.	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%	1,36
7.	Pārskata gada bruto peļņas izmaiņas (-); <i>salīdzinot pret iepriekšējo pārskata gadu.</i>	5%	0%	18 223
	Kopā:	100%	10%	
Pašvaldības galvojuma apmērs uz pārskata gada pēdējo dienu; EUR		35 296 879,00		
Kopējais riska novērtējums, EUR		3 529 687,90		

Finanšu riska novērtējums

PSIA "Veselības un sociālās aprūpes centrs – Sloka"

Reģ. Nr.50003220021

Nr.	Novērtējamās pozīcijas kritēriji (apraksts)	Procentuālais sadalījums	Novērtējums	Rādītāja rezultāts
1	2	3	4	5
1.	Aizdevumu atmaksas termiņu ievērošana: galvojumu izpildes kavējums.	30%	0%	Nav kavēti
2.	EBITDA rentabilitāte: pārskata gada negatīvs rādītājs. <i>EBITDA rentabilitāte = EBITDA (peļņa pirms procentiem, nodokļiem un amortizācijas) / neto apgrozījums x 100.</i>	20%	0%	12,8%
3	Pārskata gada likviditātes koeficients (CR): rādītājs ne mazāks par 0.5; <i>CR = apgrozāmie līdzekļi (CA)/īstermiņa saistības (CL)</i>	20%	0%	0,58
4.	Pārskata gada brīvā naudas plūsma (FCF): negatīvs rezultāts <i>FCF = pamatdarbības naudas plūsma (CFO) - kapitāla izdevumi (CapEx)</i>	10%	10%	-1 088 668
5.	Pašu kapitāla īpatsvars (ER): rādītājs ne zemāks par 20%. <i>ER = pašu kapitāls (TSE) /kopējie aktīvi (TA)</i>	10%	0%	20,5%
6.	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%	5%	3,87
7.	Pārskata gada bruto peļņas izmaiņas (-); <i>salīdzinot pret iepriekšējo pārskata gadu.</i>	5%	0%	546 639
	Kopā:	100%	15%	
Pašvaldības galvojuma apmērs uz pārskata gada pēdējo dienu; EUR		5 601 735,00		
Kopējais riska novērtējums, EUR		840 260,25		

Finanšu riska novērtējums

SIA "Atkritumu apsaimniekošanas sabiedrība "PIEJŪRA""

Reģ. Nr.40003525848

Nr.	Novērtējamās pozīcijas kritēriji (apraksts)	Procentuālais sadalījums	Novērtējums	Rādītāja rezultāts
1	2	3	4	5
1.	Aizdevumu atmaksas termiņu ievērošana: galvojumu izpildes kavējums.	30%	0%	Nav kavēts
2.	EBITDA rentabilitāte: pārskata gada negatīvs rādītājs. <i>EBITDA rentabilitāte = EBITDA (peļņa pirms procentiem, nodokļiem un amortizācijas) / neto apgrozījums x 100.</i>	20%	0%	11,65%
3	Pārskata gada likviditātes koeficients (CR): rādītājs ne mazāks par 0.5; <i>CR = apgrozāmie līdzekļi (CA)/īstermiņa saistības (CL)</i>	20%	0%	0,93
4.	Pārskata gada brīvā naudas plūsma (FCF): negatīvs rezultāts <i>FCF = pamatdarbības naudas plūsma (CFO) - kapitāla izdevumi (CapEx)</i>	10%	0%	529 396
5.	Pašu kapitāla īpatsvars (ER): rādītājs ne zemāks par 20%. <i>ER = pašu kapitāls (TSE) /kopējie aktīvi (TA)</i>	10%	10%	18,0%
6.	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%	1,39
7.	Pārskata gada bruto peļņas izmaiņas (-); <i>salīdzinot pret iepriekšējo pārskata gadu.</i>	5%	0%	5 431
	Kopā:	100%	10%	
Pašvaldības galvojuma apmērs uz pārskata gada pēdējo dienu; EUR		4 844,00		
Kopējais riska novērtējums, EUR		484,40		