

**Pašvaldības SIA "RŪJENAS SILTUMS" vidēja termiņa darbības stratēģijā noteikto finanšu mērķu, tai skaitā finanšu rādītāju saniešanas plāns un izpilde 2022.gadā,  
EUR**

Nr.p. k.	Rādītājs	2021.gada fakts	2022.gada plāns	2022.gada fakts	Novirzes no plāna 2022.gadā		Skaidrojumi par būtiskām novirzēm
					EUR	%	
<b>1</b>	<b>Finansējums no pašvaldības un valsts budžeta</b>						
	Deleģēšanas līguma izpildei						
	Nekustamā īpašuma pārvaldīšanai	1,854					2021.gadā Rūjienas novada pašvaldība nodeva uzņēmumam apsaimniekot NĪ Miera ielā 1 un pārskaitīja arī finanšu līdzekļus, kas bija uzkrāušies šī īpašuma apsaimniekošanai
	Pamatkapitāla palielināšanai u.c. finansējuma veidi	187,222					
<b>2</b>	<b>Bilances rādītāji (uz perioda beigām)</b>						
	Nemateriālie ieguldījumi	21					
	Pamatlīdzekļi	7,571,660	7,169,800	7,690,076	520,276	7.3%	
	Apgrozāmie līdzekļi	446,021	376,800	503,624	126,824	33.7%	Ir būtiski pieaugušas cenas kurināmajam, tāpēc pieauguši krājumu atlikumi. Pieaugušas arī pakalpojumu cenas, līdz ar to pieaug arī debitoru parādu atlikumi uz 31.12.2022., jo rēķini par decembri tiek izrakstīti 2023.gada janvārī, bet ar 31.12.2022. datumu.
	Aktīvi kopā	8,017,702	7,546,600	8,193,700	647,100	8.6%	
	Pašu kapitāls	2,828,545	2,738,417	2,890,693	152,276	5.6%	
	ī.sk. pamatkapitāls	3,521,104	3,521,104	3,666,584	145,480	4.1%	
	Īstermiņa saistības	324,871	291,150	480,996	189,846	65.2%	Būtiski pieauguši parādi piegādātājiem, jo pakalpojumu un materiālu cenas ir augušas trīskārtīgi. Tie ir tikai neapmaksātie rēķini par decembri par kurināmo, elektroenerģiju u.c. pakalpojumiem).
	Ilgtermiņa saistības	4,864,286	4,517,033	4,822,011	304,978	6.8%	
	ī.sk.nākamo periodu ieņēmumi saistībās	4,315,892	3,958,295	4,225,548	267,253	6.8%	
<b>3</b>	<b>P/Z aprēķina rādītāji</b>						
	Neto apgrozījums	521,514	472,220	683,019	210,799	44.6%	Neto apgrozījums būtiski pieaudzis, jo ar 01.10.2022. uzņēmums sāka sniegt siltumapgādes pakalpojumus Naukšēnu pagastā. Būtiski ir pieaugušas arī pakalpojumu cenas, arī tas ietekmē neto apgrozījumu.
	Pārējie ieņēmumi (pirms pārējiem procentu ieņēmumiem un tam līdzīgiem ieņēmumiem)	162,046	160,300	162,142	1,842	1.1%	

	t.sk. nākamo periodu ieņēmumi (neto apgrozījumā un pārējos ieņēmumos)	162,010	160,300	162,010	1,710	1.1%	
	Ražošanas izmaksas	633,892	578,500	830,123	251,623	43.5%	Ražošanas izmaksas būtiski pieaugušas, jo palielinājušās pakalpojumu un materiālu cenas, kā arī palielinājies sniegto pakalpojumu klāsts, līdz ar to pieaugušas gan materiālu, gan pakalpojumu gan darba algas izmaksas
	Pārējās izmaksas (pirms procentu maksājumiem un tam līdzīgām izmaksām) t.sk. pārdošanas un administrācijas izmaksas	82,532	79,300	96,689	17,389	21.9%	
	t.sk. nolietojums (ražošanas un pārējās izmaksās)	299,566	260,520	302,615	42,095	16.2%	
	Peļņa vai zaudējumi pirms procentiem, nodokļiem, nolietojuma un nākamo period ieņēmumiem (EBITDA)	104,692	74,940	58,954	-15,986	-21.3%	
	Neto peļņa vai zaudējumi	-34,124	-25,280	-83,332	-58,052	229.6%	Zaudējumu būtiski palielinājušies, jo uzņēmums ūdenssaimniecības nozarē strādāja ar neatbilstošiem tarifiem līdz 01.09.2022., siltumapgādes nozarē divus mēnešus 2022.gadā.
	Dividendes						
<b>4</b>	<b>Finanšu rādītāji</b>						
	Pašu kapitāla atdeve (ROE), % - pašu kapitāls/neto peļņa (zaudējumi)	-1.2%	-0.9%	-2.9%		-2.0%	
	Aktīvu atdeve (ROA), % - aktīvi/neto peļņa (zaudējumi)	-0.4%	-0.3%	-1.0%		-0.7%	
	EBITDA rentabilitāte, % - EBITDA/neto apgrozījums	20.1%	15.9%	8.6%		-7.3%	Amortizācijas atskaitījuma dēļ īpaši svarīgs šis rādītājs ir nozarēs ar ietilpīgiem pamatlīdzekļiem.
	Pašu kapitāls/aktīvi, %	35.3%	36.3%	35.3%		-1.0%	
	Apgrozāmo līdzekļu likviditāte - apgrozāmie līdzekļi / īstermiņa parādi	1.4	1.3	1.0		-0.3	
	Saistību īpatsvars bilancē, % - saistību kopsumma-nākamo periodu ieņēmumi/bilances kopsumma	23.6%	23.7%	27.2%		3.5%	