

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību  
“ORNAMENTS”

**VIDĒJA TERMIŅA  
DARBĪDAS STRATĒGIJA**

2022. – 2026.gadam

Ilūkste, 2022

## SATURS

<b>IEVADS</b> .....	<b>3</b>
<b>1. VISPĀRĪGA INFORMĀCIJA PAR SIA “ORNAMENTS”</b> .....	<b>4</b>
1.1. PAMATKAPITĀLS.....	4
1.2. DALĪBNIKĪ.....	4
1.3. VADĪBAS MODELIS .....	4
1.4. VADĪBAS ORGANIZATORISKĀ STRUKTŪRA. ....	5
1.5. DELEĢĒJUMA UN PAKALPOJUMU LĪGUMI .....	6
1.6. SAMAKSĀTIE NODOKĻI UN NODEVAS .....	8
<b>2. SIA “ORNAMENTS” DARBĪBA</b> .....	<b>9</b>
2.1. SIA “ORNAMENTS” GALVENIE DARBĪBAS VEIDI SASKAŅĀ AR NACE KLASIFIKATORU UN LICENCĒM:.....	9
2.2. SIA “ORNAMENTS” ĪSS DARBĪBAS APRAKSTS .....	9
<b>3. VĪZIJA UN STRATĒĢISKIE MĒRĶI</b> .....	<b>12</b>
3.1. VĪZIJA .....	12
3.2. SABIEDRĪBAS MISIJA .....	12
3.3. STRATĒĢISKIE MĒRĶI.....	12
<b>4. SVĪD ANALĪZE</b> .....	<b>19</b>
<b>5. FINANŠU UN NEFINANŠU MĒRĶI</b> .....	<b>20</b>
5.1. FINANŠU MĒRĶI.....	20
5.2. NEFINANŠU MĒRĶI .....	24
<b>6. RISKU ANALĪZE</b> .....	<b>25</b>
<b>7. STRATĒĢIJAS ĪSTENOŠANAS UZRAUDZĪBA</b> .....	<b>27</b>
<i>Pielikums</i> .....	<b>28</b>

## **Ievads**

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību „ORNAMENTS”, turpmāk tekstā - SIA “ORNAMENTS”, vidēja termiņa darbības stratēģija, turpmāk tekstā – Stratēģija, ir vidēja termiņa dokuments, kurā noteikti SIA “ORNAMENTS” stratēģiskās attīstības pamatvirzieni laika posmam no 2022.gada 1.janvāra līdz 2026.gada 31.decembrim, turpmāk tekstā – Plānošanas periods. Stratēģija izstrādāta atbilstoši Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likumam, ņemot vērā DAUGAVPILS VALSTSPILSĒTAS UN AUGŠDAUGAVAS NOVADA ATTĪSTĪBAS PROGRAMMA 2022.-2027.GADAM, DAUGAVPILS VALSTSPILSĒTAS UN AUGŠDAUGAVAS NOVADA ILGTSPĒJĪGAS ATTĪSTĪBAS STRATĒGIJA LĪDZ 2030.GADAM, un LATGALES STRATĒGIJU 2030.

Stratēģijā atspoguļota informācija par SIA “ORNAMENTS” darbību, finansiālo situāciju, definēti finanšu un nefinanšu mērķi, veikta stipro un vājo pušu analīze, kā arī definētas aktivitātes, kas būtu īstenojamas minētajā laika posmā.

Izstrādājot Stratēģiju, ir ņemti vērā sekojoši nozīmīgākie pieņēmumi Plānošanas periodam, t.i., netiek mainīti SIA “ORNAMENTS” uzdevumi un funkcijas, mainīti normatīvie dokumenti namu apsaimniekošanas un pārvaldīšanas, ūdenssaimniecības un transporta pakalpojumu sniegšanas jomā un nodokļu politika.

Stratēģijas īstenošanas priekšnosacījumi ir stabila valsts ekonomiskā situācija, pašvaldības atbalsts investīciju īstenošanai u.c..

## 1. Vispārīga informācija par SIA “ORNAMENTS”

<b>Uzņēmums:</b>	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību „ORNAMENTS”
<b>Juridiskais statuss:</b>	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
<b>Reģistrācijas numurs:</b>	41503003743
<b>Pievienotās vērtības reģistrācijas numurs:</b>	LV 41503003743
<b>Adrese:</b>	Jelgavas iela 21, Ilūkste, Augšdaugavas novads, LV-5447
<b>Dibināšanas datums:</b>	19.03.1992.
<b>Reģistrācijas datums Uzņēmumu reģistrā</b>	19.03.1992.
<b>Reģistrācijas datums Komercreģistrā:</b>	13.02.2004.
<b>Strādājošo skaits:</b>	47 darbinieki

### 1.1. Pamatkapitāls

SIA “ORNAMENTS” pamatkapitāls ir 1 313 718,00 EUR (Viens miljons trīs simti trīspadsmit trīs tūkstoši septiņi simti astoņpadsmit *euro*, nulle centi), ko veido 1 313 718 EUR (Viens miljons trīs simti trīspadsmit trīs tūkstoši septiņi simti astoņpadsmit *euro*, nulle centi) daļas.

Vienas daļas vērtība ir 1 (viens) EUR.

### 1.2. Dalībnieki

SIA “ORNAMENTS” dalībnieks ir Augšdaugavas novada pašvaldība.

### 1.3. Vadības modelis

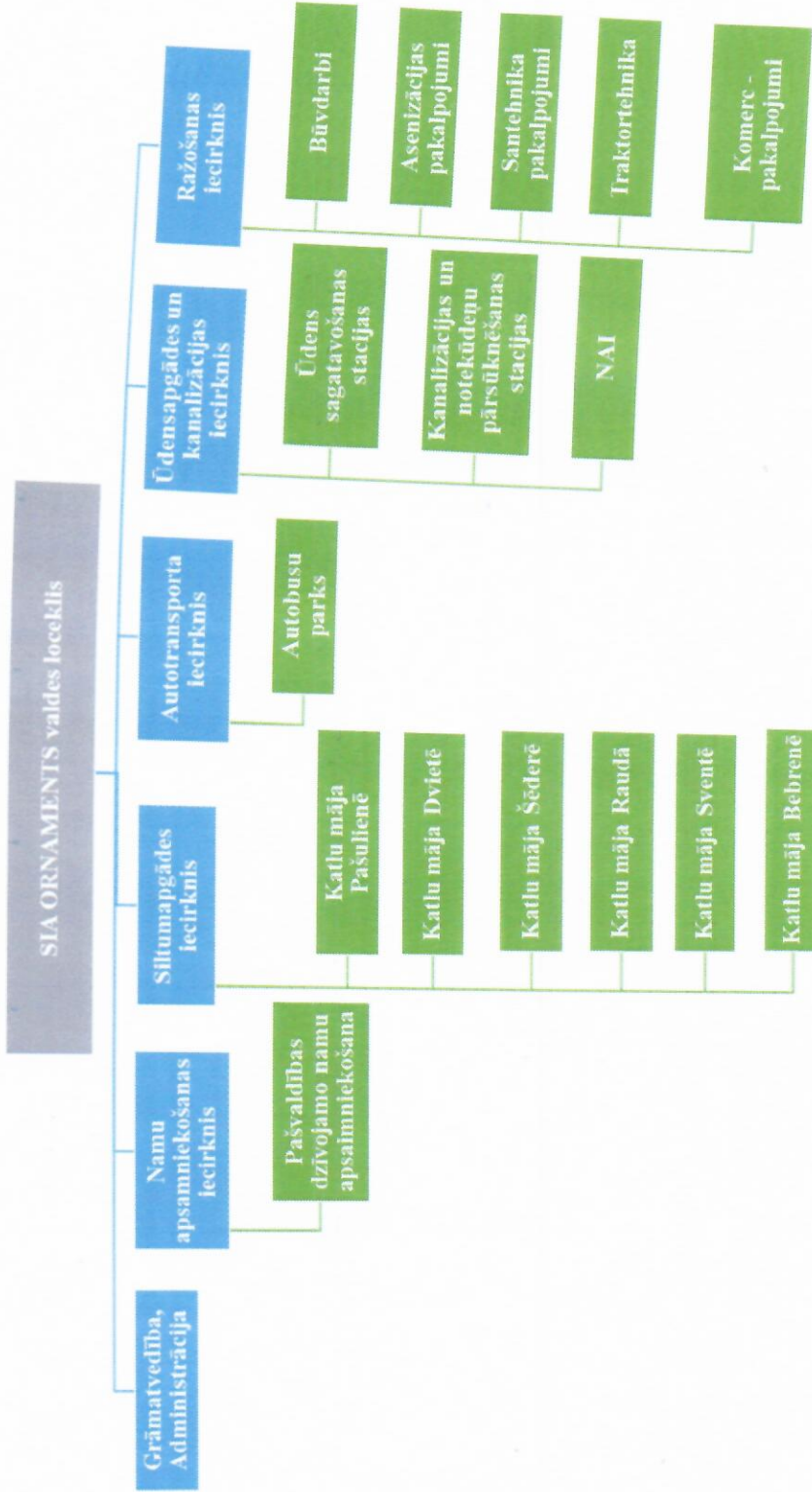
SIA “ORNAMENTS” augstākā pārvaldes institūcija ir Dalībnieku sapulce, kuras funkcijas pilda kapitāla daļu turētājs un tā pārstāvis.

SIA “ORNAMENTS” pārstāvību nodrošina Valde. Valdes sastāvā ir viens valdes loceklis. Valdi iecel Dalībnieku sapulce.



### 1.4. Vadības organizatoriskā struktūra.

1.attels



### 1.5.Delegējuma un pakalpojumu līgumi

1.tabula

LĪGUMA		Uzņēmums, ar kuru noslēgts līgums	Līguma saturs	Terminš	
Nr.	Datums			Līdz...	Cits variants
2015/15-9/5	02.09.2015.	Ilūkstes novada pašvaldības	Deleģēšanas līgums		
<b>apsaimniecība</b>					
2014/15-9/6	03.02.2014.	Ilūkstes novada pašvaldība	Par ūdenssaimniecības pakalpojumu sniegšanu	02.02.2024.	
b/n reg.Nr.55	25.10.2021.	Augšdaugavas novada pašvaldība	Par ūdenssaimniecības pakalpojumu sniegšanu Sventes pagasta teritorijā	31.12.2030.	
<b>mapgāde</b>					
b/n reg.Nr.54	25.10.2021.	Augšdaugavas novada pašvaldība	Par siltumenerģijas piegādes pakalpojumu sniegšanu Sventes pagasta teritorijā	01.11.2030.	
<b>īmniekošana</b>					
b/n	10.02.2004.	Ilūkstes novada dome	Pašvaldības nekustāmā īpašuma apsaimniekošanas pilnvarojuma līgums ( Ilūkstes novada pašvaldības īpašumā esošos nekustamos īpašumu ar to piederumiem)		Citi noteikumi
b/n	10.02.2004.	Šēderes pagasta pārvalde	Pašvaldības nekustāmā īpašuma apsaimniekošanas pilnvarojuma līgums ( Šēderes pagasta pārvaldes īpašumā esošos nekustamos īpašumu ar to piederumiem)		Citi noteikumi
Vienošanās Nr.1	22.10.2009.	Ilūkstes novada pašvaldība	Pie 10.02.2004. pašvaldības nekustamā īpašuma apsaimniekošanas pilnvarojuma līguma (Eglaines pagasts)		



SIA “ORNAMENTS” saskaņā ar Valsts pārvaldes iekārtas likumu un Pašvaldību likumu deleģēti sekojoši valsts pārvaldes uzdevumi un funkcijas:

- veikt daudzdzīvokļu namu apsaimniekošanu un pārvaldīšanu ar pilnvarojuma līgumu;
- veikt siltumapgādi daudzdzīvokļu namos un pašvaldības objektos;
- veikt ūdens ieguvī, ražošanu un novadīšanu ūdensvada tīklā atbilstoši dzeramā ūdens obligātajām nekaitīguma prasībām;
- dzeramā ūdens padevi no ūdens ražošanas vietas līdz pakalpojuma saņēmējam, nodrošinot ūdens spiedienu ūdensvada tīklos ne mazāku par būvnormatīvos noteikto daudzstāvu dzīvojamai apbūvei;
- notekūdeņu savākšanu un novadīšanu līdz notekūdeņu attīrīšanas iekārtām, notekūdeņu attīrīšanu un novadīšanu virszemes ūdensobjektos atbilstoši noteikumiem par piesārņojošo vielu emisiju ūdenī;
- Eiropas Savienības un citu ārvalstu finanšu instrumentu un valsts finansējuma piesaisti, piedalīties Eiropas Savienības un citu ārvalstu fondu projektos, koordinēt un uzraudzīt projektu realizāciju savas kompetences ietvaros;
- apzināt jaunu ūdensapgādes un kanalizācijas tīklu izbūves nepieciešamību, sastādīt jaunus ūdensapgādes un kanalizācijas plānu, esošo tīklu atjaunošanas un rekonstrukcijas plānus;
- ūdensapgādes un kanalizācijas tīklu un notekūdeņu attīrīšanas infrastruktūras un pamatlīdzekļu, kas izmantojami sabiedrisko pakalpojumu sniegšanai, uzturēšana, apkalpošana un atjaunošana;
- līgumu par ūdenssaimniecības pakalpojumiem slēgšana un norēķinu sistēmas uzturēšana;
- komunikācija ar lietotājiem;
- sadarbība ar valsts un pašvaldības institūcijām;
- notekūdeņu no decentralizētajām kanalizācijas sistēmām savākšana, attīrīšanu un uzskaiti;
- veikt citus iepriekš nedefinētus pakalpojumus.

## 1.6. Samaksātie nodokļi un nodevas

2.tabula

Nodeva vai nodoklis	2019	2020	2021
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	43100	40712	37528
Sociālās apdrošināšanas iemaksas	118274	107171	121809
Pievienotās vērtības nodoklis	116198	100266	110774
Nekustamā īpašuma nodoklis	2849	2825	2832
Dabas resursu nodoklis	4602	4447	4768
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	246	236	223
Uzņēmumu vieglo transportlīdzekļu nodoklis	1084	1132	1332
Transportlīdzekļu ekspluatācijas nodoklis	2031	2483	3759
Nodeva par sabiedrisko pakalpojumu regulēšanu	421	414	412
<b>KOPĀ:</b>	<b>288805</b>	<b>259686</b>	<b>283437</b>



## 2. SIA “ORNAMENTS” darbība

SIA “ORNAMENTS” dibināts 1992.gada 19.martā. Uzņēmuma dibināšanas mērķis - nodrošināt siltumapgādes, ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumus, namu apsaimniekošanas pakalpojumus bijušajā Ilūkstes novadā un Sventes pagastā, tagad - Augšdaugavas novadā.

Atbilstoši normatīvo aktu regulējumam SIA “ORNAMENTS” juridiskais statuss un vēsturiskie nosaukumi gadu gaitā ir mainījušies, taču tās darbības mērķis un misija ir palikusi nemainīga.

### 2.1. SIA “ORNAMENTS” galvenie darbības veidi saskaņā ar NACE klasifikatoru un licencēm:

- Tvaika piegāde un gaisa kondicionēšana (35);
- Ūdens ieguve, attīrīšana un sadale (36);
- Notekūdeņu savākšana un attīrīšana (37);
- Kravu pārvadājumi pa autoceļiem (49);
- Namu pārvaldīšana un apsaimniekošana (68).
- Ūdens ieguve, attīrīšana un sadale (36).

### Darbības nodrošināšanai SIA “ORNAMENTS” izsniegtas licences:

3.tabula

Sniegti pakalpojumi	Licences Nr.	Licences derīguma termiņš	Pakalpojuma sniegšanas teritorija
1. Ūdens ieguve, uzkrāšana un sagatavošana lietošanai līdz padevei ūdensvada tīklā Notekūdeņu savākšana, novadīšana un attīrīšana notekūdeņu attīrīšanas iekārtās	<b>U 10092</b>	28.10.2014-līdz šim brīdim	Ilūkstes un Subates pilsētās; Bebrenes, Pilskalnes, Dvietes, Prodes, Šēderes, Sventes pagastos, Augšdaugavas novadā
2. Starptautiskie pasažieru komercpārvadājumi ar autobusu	<b>PS Nr.01662</b>	18-12-2013 – 17-12-2023	ES kopienas atļauja EP 00716
3. Kravas komercpārvadājumi	<b>KS Nr.08949</b>	18-08-2015 – 17-08-2025	ES kopienas atļauja

### 2.2. SIA “ORNAMENTS” īss darbības apraksts

2021. gadā SIA “ORNAMENTS” turpināja savu darbību saimnieciskās darbības cikla ietvaros sekojošās nozarēs:

1. ŪDENSAPGĀDE (t.sk. dzeramā ūdens kvalitātes monitorings, avāriju novēršana centralizētajos ūdensapgādes tīklos, ūdens patēriņa uzskaitē). Ūdens ieguvei tiek izmantoti tikai pazemes ūdeņi. SIA „ORNAMENTS” veic ūdens ieguvī, uzkrāšanu, sagatavošanu lietošanai un ūdens piegādi no



padeves vietas ūdensvada tīklā līdz pakalpojuma lietotājam Augšdaugavas novada Ilūkstes un Subates pilsētās, Doļņajas un Pilskalnes ciemos Pilskalnes pagastā, Bebreņu un Ilzes ciemos Bebreņu pagastā, Dvietes ciemā Dvietes pagastā, Baltmuižas un Dubultu ciemos Prodes pagastā, Šēderes, Pašulienes un Raudas ciemos Šēderes pagastā, Eglaines un Baltmuižas ciemos Eglaines pagastā un 2022.gadā arī Sventes ciemā Sventes pagastā.

Ūdensapgādes sistēmas bijušajā Ilūkstes novadā ir būvētas 1970-1980.gados. Kopējais centralizēto ūdensvada tīklu garums sastāda 46,0535 km no tiem 2006.-2012. gados rekonstruēti 5,234 km un no jauna izbūvēti 4,016 km.

2021. gadā iegūti 273453 m<sup>3</sup> dzeramā ūdens. Likvidētas daudzas ūdensvada avārijas.

2. KANALIZĀCIJA. Notekūdeņu savākšanas, novadīšanas līdz notekūdeņu attīrīšanas iekārtam, attīrīšanas un novadīšanas virszemes ūdensobjektos pakalpojumi tiek sniegti Ilūkstes novada Ilūkstes un Subates pilsētās, Doļņajas un Pilskalnes ciemos Pilskalnes pagastā, Bebreņu un Ilzes ciemos Bebreņu pagastā, Dvietes ciemā Dvietes pagastā, Šēderes, Pašulienes un Raudas ciemos Šēderes pagastā, Eglaines un Baltmuižas ciemos Eglaines pagastā un 2022.gadā arī Sventes ciemā Sventes pagastā.

Kanalizācijas sistēmas Augšdaugavas novadā bijušā Ilūkstes novada teritorijā ir būvētas 1970-1980.gados. Kopējais centralizētās kanalizācijas tīklu garums uz 01.01.2022. sastāda 24,58 km no tiem 2006.-2012.gados rekonstruēti 0,548 km (1,9%) un no jauna izbūvēti 4,591 km (16,3%), pievienoti no Sventes c. 2,09 km.

2021. gadā savākti un attīrīti 273453 m<sup>3</sup> kanalizācijas notekūdeņu.

3. SILTUMAPGĀDE Siltumapgāde tika nodrošināta no piecām katlu mājām: Pašulienes, Šēderes un Raudas ciemos Šēderes pagastā, Dvietes ciemā Dvietes pagastā, Bebreņu ciemā Bebreņu pagastā Augšdaugavas novadā. 2021. gadā saražots 4957 MWh. Ar 01.01.2022. tika pievienota arī Sventes katlu māja Sventes c., Sventes pagastā Augšdaugavas novadā, aprēķiniem tiks izmantots siltuma patēriņš 2022.gadā (4.mēnešos saražotas 1234 MWh).

Saražotā siltumenerģija tiek izmantota ciemos dzīvojamā fonda, budžeta iestāžu, komercizstāžu u.c. patērētāju siltumapgādei. Pamats drošai, nepārtrauktai un ekonomiskai katlu mājas un siltumtīklu darbībai ir katlu māju modernizācija, automatizācija, pareiza iekārtu ekspluatācija un kvalitatīva, savlaicīga profilaktisko remontu veikšana. Šiem mērķiem tiek izstrādāts iekārtu un tīklu apsekošanas un profilaktisko remontu grafiks.

Lai optimizētu siltumenerģijas piegādi, samazinātu ekspluatācijas izdevumus un paaugstinātu lietderību, kā arī samazinātu piesārņojuma riskus, 2021.gada pabeigts projekts un nodota ekspluatācijā konteinertipa katlu māja Dvietē, Dvietes pagastā, remontdarbi veikti arī Bebreņu katlu mājā, papildus plānojas uzlikt 2022.gadā granulu katlu.

4. DZĪVOJĀMO MĀJU PĀRVALDĪŠANA UN APSAIMNIEKOŠANA Uzņēmums apkalpo 87 mājas ar aptuveni 1129 dzīvokļiem 55700,56 m<sup>2</sup> kopplatībā. (dati uz 01.01.2022.). apsaimniekotās mājas atrodas Augšdaugavas novadā – Ilūkste pilsēta, c. Pašuliene, c. Šēdere, c. Rauda Šēderes pagasta, c. Eglaine, c. Baltmuiža Eglaines pagastā.

Dzīvojamais fonds būvētas pārsvarā 20.gadsimta 70-80 gados. Pārsvarā ir ķieģeļu un paneļu mājas ar labiekārtotiem dzīvokļiem, kuras tupina ekspluatēt. Ir arī neliels īpatsvars ar nelabiekārtotām koka mājām.

Mājokļu tirgus lielā mērā izveidojies privatizācijas procesa rezultātā, lielākajai daļai valsts un pašvaldībām piederošo mājokļu nonākot to īrnieku īpašumā. 2003.g. beigās pašvaldības īpašumā bija saglabājušies aptuveni 31% no kopējā privatizācijai nodoto mājokļu skaita. Vēl iepriekšējā plānošanas periodā 2016.gadā 51% dzīvokļu piederēja pašvaldībai, uz 01.01.2022. jau 61% ir privatizētie dzīvokļi Ilūkstē, Eglainē 84 %, pārējā apsaimniekojamajā teritorijā mazāk kā 1% ir privatizēto dzīvokļu.

Pārvaldīšanas un apsaimniekošanas darbi tiek veikti no iekasētajiem iedzīvotāju maksājumiem.

Visnozīmīgākā namu apsaimniekošanas jomas problēma ir finanšu nepietiekamība. Gan valsts, gan vietējā līmenī konstatēts, ka mājokļu tehniskais stāvoklis pasliktinās, dzīvojamajam fondam novecojot, vienlaikus iedzīvotāju maksātspēja šodien ir nepietiekama gan īres maksas palielināšanai, gan iespējām izmantot hipotekāros kredītus, kā to paredz valsts mājokļu politika.



### 3. Vīzija un stratēģiskie mērķi

#### 3.1. Vīzija

Vīzijā ir jābūt formulētam galvenajam nākotnes mērķim un atbildei uz jautājumu – kāda kapitālsabiedrība vēlas kļūt. Vīzija ir tāda ideālā situācija, kurā veiksmīgas darbības rezultātā kapitālsabiedrība varētu nokļūt pēc noteikta laika perioda. Vīzijā ir ļoti svarīga kā kapitālsabiedrības faktiskā attīstība, tā arī kapitālsabiedrības nākotnes ambīcijas.

Atbilstoši iepriekšminētajam, SIA „ORNAMENTS” formulē savu vīziju sekojoši:

**„PILNVEIDOJOT UN ATJAUNOJOT ESOŠO KAPITĀLSABIEDRĪBAS INFRASTRUKTŪRU, KĀ ARĪ APKALPOŠANAS KVALITĀTI UN IESPĒJAS, SIA „ORNAMENTS” KĻŪST PAR IEDZĪVOTĀJIEM UN UZŅĒMUMIEM DRAUDZĪGU UZŅĒMUMU AUGŠDAUGAVAS NOVADĀ”.**

#### 3.2. Sabiedrības misija

- izveidot dzīvojamā fonda apsaimniekošanas maksas sadalījuma kritērijus un ieviest tos praksē, nosakot īpašuma pārvaldīšanas izdevumus atkarībā no apsaimniekojamā objekta stāvokļa;
- izstrādāt alternatīvu siltumenerģijas piegādes tehnoloģiju un pielietot to siltumapgādes tīklu optimizācijai;
- izveidot ūdens un kanalizācijas pieslēgumu, patēriņa, avārijas seku likvidācijas, tīklu apsekošanas metodiku;
- veikt draudzīgu klientu apkalpošanu.

#### 3.3. Stratēģiskie mērķi

Jebkuras kapitālsabiedrības svarīgākais stratēģiskais mērķis ir nodrošināt darbības virzienos ietilpstošo funkciju izpildes maksimālo efektivitāti. Mērķi un uzdevumi to sasniegšanai tiek izstrādāti, lai nodrošinātu labāku kapitālsabiedrības darbības rezultātu, palielinātu ieguldīto līdzekļu atdevi, sekmētu likumu un normatīvo aktu ievērošanu darbības procesā, kā arī veicinātu patērētāju interešu atbalstu. Nosakot darbības un attīstības mērķus, kapitālsabiedrība balstās uz tās pastāvēšanas misiju, nākotnes vīziju un esošajām vērtībām.



SIA “ORNAMENTS” darbības vidējā termiņa stratēģijas mērķi 2022.-2026.gadam

4.tabula

Rīcības virzieni	Uzdevumi	Rezultātu rādītājs	Rezultatīvais rādītājs	Finanšu līdzekļi (EUR bez PVN)	Īstenošanas termiņš	Finansējuma iespēja
	Ūdens un notekūdeņu iekārtu, staciju un telpu remonts	Vienota ūdens kvalitāte apsaimniekojamajās teritorijās un droša vide darbam Augšdaugavas novadā – bijušajā Ilūkstes novadā un papildus Sventes c. Sventes pagastā.	2022. -Šēderē - remonts; - Svētē – ūdens apgādes un notekūdeņu tīklu monitoringa sistēmas izbūve; 2023.- remonts 2024.- remonts 2025.- remonts 2026.- remonts	2022. -vadoties no tirgus cenām tajā brīdī -250 EUR/gadā  2023.-2026. -vadoties no tirgus cenām tajā brīdī	Visu periodu	ORNAMENTS
	Ūdens ražošana un piegāde	Nodrošināt pakalpojumus delegētajās teritorijās Augšdaugavas novadā (Bijušajā Ilūkstes novadā – 281656,59m3; 42,085 km, 824 objekti; Svētē 18760m3, 3,9685 km, 58 objekti)	2022.-30041 7m3; 2023.-303421 m3; 2024.-306455 m3; 2025.-309520 m3; 2026.-312615 m3.	Svētē: ūdensapgādes tarifs - 1,17 EUR/m3. Bijušajā Ilūkstes nov. – ūdensapgādes tarifs - 0,96 EUR/m3.	Visu periodu	ORNAMENTS  privātie īpašnieki
	Notekūdeņu savākšana un attīrīšana	Nodrošināt pakalpojumus delegētajās teritorijās Augšdaugavas novadā (Bijušajā Ilūkstes novadā – 308991m3; 22,49 km, 409 objekti; Svētē – 7470m3; 2,09 km, 46 objekti)	2022.-316461 m3; 2023.-319626 m3; 2024.-322822 m3; 2025.- 326050 m3; 2026.-329311 m3.	Svētē: kanalizācijas tarifs - 1,05 EUR/m3. Bijušajā Ilūkstes nov. – kanalizācijas tarifs - 1,45 EUR/m3.	Visu periodu	ORNAMENTS  privātie īpašnieki
	Kanalizācijas tīklu paplašināšana	Izbūvēta atbilstoša infrastruktūra	Ja būs projekti, tiks mēģināts tos apgūt.	2022.-2026. Vadoties no tirgus cenām.	Visu periodu	ES, PB, ORNAMENTS

SIA „ORNAMENTS” vidēja termiņa darbības stratēģija 2022.-2026.gadam

Pasvaldības dzīvokļu apsaimniekošana	Nodrošināt deleģētajās teritorijās: Augšdaugavas novadā – Ilūkste pilsētā, c. Pašulīene, c. Šēdere, c. Rauda Šēderes pagastā, c. Eglaine, c. Baltmuiža Eglaines pagasta.	Tiks izskatīti un analizēti visi jaunie pieteikumi un iespējas, kas savienojamas ar infrastruktūru.	Darbi tiek veikti pēc nepieciešamības (dzīvokļu sakārtošana - ūdens, kanalizācija, elektrība, apkure, kur tas pieejams)	Visu periodu	privātie īpašnieki
Daudzdzīvokļu māju dzīvojamā un pārvaldīšana un apsaimniekošana	Pārvaldīšanas darbību veikšana, atbilstoši normatīvo aktu prasībām. Augšdaugavas novadā – Ilūkste pilsētā, c. Pašulīene, c. Šēdere, c. Rauda Šēderes pagasta, c. Eglaine, c. Baltmuiža Eglaines pagasta.	2022.-602 dzīvokļi; 2023.- 595; 2024.-590; 2025.-584; 2026.-578 dzīvokļi	2022.- tāmes kārtējam gadam, no 0,17 – 0,86 EUR/m2	Visu periodu	ORNAMENTS – no “īres lietošanas maksas”
Plānoto remonta darbu un tehnisko apkopju organizēšana dzīvojamās mājās	"Pagalma sakārtošana Kastaņu ielā 40, Ilūkstē"	Apkalpo 87 mājas ar aptuveni 1129 dzīvokļiem	2022.-2024. 8000 EUR. UF, CL	Visu periodu	Māju īpašnieki, CL
	"Rotaļu laukuma atjaunošana, vecā demontāža, Pašulīenē, Šēderes pagastā"		2022.-2026. 8000 EUR. UF, CL	Visu periodu	Māju īpašnieki, CL
	"Pagalma braucamās daļas un stāvvietu sakārtošana Kastaņu ielā 42, Ilūkstē"		2022.-2024. 11000 EUR. UF, CL	Visu periodu	Māju īpašnieki, CL
	"Pagalma sakārtošana Kastaņu ielā 44, Ilūkstē"		2022.-2024. 18000 EUR. UF, CL	Visu periodu	Māju īpašnieki, CL



SIA „ORNAMENTS” vidēja termiņa darbības stratēģija 2022.-2026.gadam

		"Pagalma braucamās daļas un stāvvietu sakārtošanu Kastāņu ielā 36, Ilūkstē"	2022.-2024. 20000 EUR. UF, CL	Visu periodu	Māju īpašnieki, CL
		Citi darbi	2022.-2026.	Visu periodu	Māju īpašnieki, CL
Pārvaldīšanas tiesību pārņemšanas veicināšana	Augšdaugavas novadā – Ilūkste pilsēta, c. Pašulīene, c. Šēdere, c. Rauda Šēderes pagasta, c. Eglaine, c. Baltmūiža Eglaines pagasta.	Apkalpo 87 mājas, nav pārņemušas pārvaldīšanas tiesības	2022. – Raiņa 25, Jēkabpils 1, Brīvības 2 Ilūkstē, Augšdaugavas novadā – plānots ierosināt	Visu periodu	Māju īpašnieki
Dzīvojamo māju energoefektivitāti uzlabojošu pasākumu organizēšana, piesaistot ārējo finansējumu	"Ēkas fasādes vienkāršota atjaunošana daudzdzīvokļu dzīvojama ēkā Pašulīene 4, Šēderes pagasts, Ilūkstes novads"	2022. – darbi tiks noslēgti.	2022. - 535162,68, ES atbalsts 50%	Visu periodu	Māju īpašnieki, pašvaldība, banka
	"Daudzdzīvokļu dzīvojamās mājas Kastāņu ielā 38, Ilūkstē, Augšdaugavas novadā novadā energoefektivitātes paaugstināšana"	2022.-2026. ES projekti, ja būs atbalsts no īpašniekiem	2022.-2024. – 600000 EUR, ES atbalsts 50%	Visu periodu	Māju īpašnieki, pašvaldība, banka
	"Jumta siltināšana un nomaīņa Jēkabpils ielā 1, Ilūkstē"	2022.-2023. Ir pasūtīta	TA 2022.-2023. 43000 EUR. 100% tehniskais projekts - PB; 75% jumta nomaīņa un siltināšana PB, 25% CL	Visu periodu	Māju īpašnieki, PB, CL
	"Jumta siltināšana un nomaīņa Brīvības ielā 2, Ilūkstē"	2022.-2024.	2022.-2023. 40000 EUR. 100% tehniskais projekts - PB; 75% jumta nomaīņa un siltināšana PB, 25% CL	Visu periodu	Māju īpašnieki, PB, CL

SIA „ORNAMENTS” vidēja termiņa darbības stratēģija 2022.-2026.gadam

"Jumta nomaina, jumta un gala sienu siltināšana un remontdarbi Raiņa ielā 25, Ilūkstē"	2022.-2024.	2022.-2023. 80000 EUR. 100% tehniskais projekts - PB; 75% jumta nomaina un siltināšana PB, 25% CL	Visu periodu	Māju īpašnieki, PB, CL
"Jumta siltināšana un nomaina Gagarina 6, Eglaine, Eglaines pagasts, Augšdaugavas novads"	2022.-2024.	2022.-2023. 50000 EUR. 100% tehniskais projekts - PB; 75% jumta nomaina un siltināšana PB, 25% CL, UF	Visu periodu	Māju īpašnieki, PB, CL
"Jumta siltināšana un nomaina Pilskalnes ielā 29, Ilūkstē"	2022.-2025.	2022.-2025. 33000 EUR. 100% tehniskais projekts - PB; 75% jumta nomaina un siltināšana PB, 25% CL, UF	Visu periodu	Māju īpašnieki, PB, CL
"Jumta siltināšana un nomaina, durvju un logu nomaina Brīvības ielā 4, Ilūkstē"	2022.-2025.	2022.-2025. 45000 EUR. 100% tehniskais projekts - PB; 75% jumta nomaina un siltināšana PB, 25% CL, UF	Visu periodu	Māju īpašnieki, PB, CL
"Stāvvietu sakārtošana, ūdens notekcauruļu un kāpņu telpu remonts, Brīvības ielā 8, Ilūkstē"	2022.-2025.	2022.-2025. 40000 EUR. 100% tehniskais projekts - PB; 75% jumta nomaina un siltināšana PB, 25% CL, UF	Visu periodu	Māju īpašnieki, PB, CL
Citas mājas pēc dzīvokļu īpašnieku vēlmēs un tekošajiem novērojumiem	2022.-2026.	2022.-2026.- vadoties no tirgus situācijas	Visu periodu	Māju īpašnieki, PB, CL
Centralizētas apkures nodrošināšana	Kopā objekti, kam atsevišķi veicam aprēķinu – 30. 2022. - Sventē mājām jāprecizē apkurināmās platības mājās (7 mājas). Pakāpeniski	Tarifs EUR/MWh 2022. - Pašūlienē līdz 01.04.2022 tarifs – 45.52, pēc – 54.53; Šēderē – 30.50	Visu periodu	SIA ORNAMENTS
- pašvaldības ēkas un komersanti - 12.	Sventē	Dvietē – 54,84		



SIA „ORNAMENTS” vidēja termiņa darbības stratēģija 2022.-2026.gadam

		plānojas uzstādīt mājām skaitītājus . 2023. – jākārtot licence siltumenerģijas tirdzniecībai	Sventē – 55.78 vai 1,48 EUR/m2 (nav sk.) 2023.- Šēderē, plānots – 38.75	Visu periodu	SIA ORNAMENTS
Pakalpojumu sniedz -Pašulienes, Šēderes un Raudas c. Šēderes pagastā, Dvīetes ciemā Dvīetes pagastā, Bebrenes ciemā Bebrenes pagastā Ilūkstē veic privāts uzņēmējs.					
Kopā ar Sventes katlu māju pieaug saražotā siltuma apjoms		2023. – jākārtot licence siltumenerģijas tirdzniecībai. 2022.-2024. Jāuzstāda siltumskaitītāji 4 mājās Pašulienes c. un 7 mājās Sventes c.	2022.-2024. 2000 EUR/skaitītājs		
Pasažieru (skolēnu) pārvadājumi un kravu pārvadājumi	Pastāvīgi - Augšdaugavas novadā – bijušajā Ilūkstes novadā un papildus Sventes c. Sventes pagastā. Pasažieru pārvadājumi pēc pasūtījumiem.	Skolēnu pārvadājumiem – 6 autobusi Vieglās automaš., un mikroautobuss speciālistiem – 6; Specializētais transports – 9 gab (asenizācijas mašīnas, greiders, ekskavators, iekrāvējs, kravas mašīnas, ceļu kaisītājs, traktori)	2022. – 17863 EUR, skolēnu pārvadājumi; - 3500 EUR vieglā automašīna speciālistiem;	Visu periodu	ORNAMENTS

SIA „ORNAMENTS” vidēja termiņa darbības stratēģija 2022.-2026.gadam

Efektīva komunikācija ar klientiem profesionālu pakalpojumu nodrošināšana	Augšdaugavas novada teritorijās, kurās ir pilnvarojums	Padarīt klientiem ērtāku komunikāciju ar uzņēmumu, izmantojot informāciju tehnoloģijas. Regulāri papildināt imājas lapu ar informāciju. Palielināt darbinieku profesionalitāti dažādos semināros un apmācībās.	Vadoties cenām.	pēc tirgus	Visu periodu	ORNAMENTS
Darbs parādniekiem	Augšdaugavas novada teritorijās, kurās ir pilnvarojums	Veikt aktīvu darbu ar parādniekiem, samazinot kopējo debitoru un kreditoru parādu.	2022. – administrācijas rīks – 200 EUR/gadā; Automātiska nodošana KIB no 2022.gada; Parādu piedzinēju pakalpojumi – 10% no atgūtā.	debitoru rīks – 200 datu no	Visu periodu	SIA ORNAMENTS, dzīvojamo māju īpašnieki



#### 4. SVID analīze

5.tabula	
<p><b>Stiprās puses</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li><input type="checkbox"/> 29 gadu pieredze ūdenssaimniecības, siltumapgādes, apsaimniekošanas pakalpojumu sniegšanā.</li> <li><input type="checkbox"/> Līgumi ar Ilūkstes novada domi par ūdenssaimniecības un siltumapgādes pakalpojumu sniegšanu, jāpārslēdz ar Augšdaugavas novada pašvaldību.</li> <li><input type="checkbox"/> Pietiekošs dzeramā ūdens resurss ūdensgūtnēs.</li> <li><input type="checkbox"/> Ūdens atdzelžošanas jaudas ir atbilstošas un pietiekošas apkalpojamās teritorijas nodrošināšanai un paplašināšanai.</li> <li><input type="checkbox"/> Pieredze un profesionalitāte.</li> <li><input type="checkbox"/> Sadarbība ar Augšdaugavas novada pašvaldību.</li> <li><input type="checkbox"/> Citu maksas pakalpojumu, kas nav sabiedriski regulējamie pakalpojumi, sniegšana.</li> <li><input type="checkbox"/> Komunikācija ar sabiedrību.</li> <li><input type="checkbox"/> Sociālās garantijas darbiniekiem, darbinieku motivācija, atbilstoši darba apstākļi.</li> </ul>	<p><b>Vājas puses</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li><input type="checkbox"/> Lietotājiem piegādātā ūdens daudzuma samazināšanās, kas saistīta ar iedzīvotāju un ražošanas uzņēmumu skaita samazināšanos.</li> <li><input type="checkbox"/> Augsta dzelzs koncentrācija iegūtajā pazemes ūdenī.</li> <li><input type="checkbox"/> Notekūdeņu infiltrācija un lietus notekūdeņu nonākšana sadzīves kanalizācijā.</li> <li><input type="checkbox"/> Notekūdeņu dūņu neefektīva izmantošana.</li> <li><input type="checkbox"/> Apsaimniekoto namu fiziskais nolietojums un vājā energoefektivitāte.</li> <li><input type="checkbox"/> Pasīvi īpašnieki un īrnieki, kā rezultātā zema iniciatīva īstenot energoefektivitātes projektus.</li> <li><input type="checkbox"/> Nepietiekama materiāltehniskās bāzes atjaunošana, kā arī nodrošināšana ar specializēto transportu.</li> <li><input type="checkbox"/> Jaunu, kvalitatīvu speciālistu trūkums.</li> <li><input type="checkbox"/> Debitoru (fizisko personu) parādu pieaugums.</li> <li><input type="checkbox"/> Nepilnības normatīvajos aktos.</li> </ul>
<p><b>Iespējas</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li><input type="checkbox"/> Ūdensapgādes un kanalizācijas tīklu paplašināšana piesaistot Eiropas Savienības un pašvaldības līdzfinansējumu.</li> <li><input type="checkbox"/> Saistošo noteikumu ieviešana decentralizēto kanalizācijas pakalpojumu sniegšanai un uzskaiti bijušajā Ilūkstes novadā.</li> <li><input type="checkbox"/> Saistošo noteikumu pieņemšana pašvaldības līdzfinansējuma piešķiršanai dzīvojamo māju pieslēgšanai centralizētajai kanalizācijas sistēmai.</li> <li><input type="checkbox"/> Saistošo noteikumu attiecināšana uz bijušo Ilūkstes novadu pašvaldības līdzfinansējuma piešķiršanai dzīvojamo māju energoefektivitātes paaugstināšanai.</li> <li><input type="checkbox"/> Sadarbība ar valsts institūcijām un sabiedrības informēšana jautājumos par vides aizsardzību un dabas resursu ilgtspējīgu izmantošanu.</li> <li><input type="checkbox"/> Lietus notekūdeņu sistēmas sakārtošana pie daudzdzīvokļu dzīvojamajām mājām, sabiedriskajām celtnēm.</li> <li><input type="checkbox"/> Jaunu materiālu, ūdenssvada un kanalizācijas tīklu ierīkošanas metožu ieviešana.</li> </ul>	<p><b>Draudi</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li><input type="checkbox"/> Nodokļu politika.</li> <li><input type="checkbox"/> Energoresursu cenu pieaugums.</li> <li><input type="checkbox"/> Kvalitatīva darbaspēka trūkums.</li> <li><input type="checkbox"/> Finanšu līdzekļu nepietiekamība ūdensapgādes un kanalizācijas sistēmu atjaunošanai.</li> <li><input type="checkbox"/> Izmaiņas normatīvajos aktos un stingrākas prasības ūdensvada un kanalizācijas pieslēgumu ierīkošanai.</li> <li><input type="checkbox"/> Finanšu krīzes un klientu maksāspēja.</li> <li><input type="checkbox"/> Iedzīvotāju skaita samazināšanās.</li> <li><input type="checkbox"/> Pakalpojumu patēriņa samazināšanās taupības rezultātā (ūdens, kanalizācija).</li> <li><input type="checkbox"/> Pakalpojumu tarifu paaugstināšanās, t.sk. ietekmējošiem resursiem - elektroenerģijai, degvielai.</li> <li><input type="checkbox"/> Zema būvdarbu kvalitāte.</li> </ul>



## 5. Finanšu un nefinanšu mērķi

### 5.1. Finanšu mērķi

Finanšu mērķi - Sabiedrības mērķi, kas saistīti ar tās finanšu darbības stāvokli (tai skaitā rentabilitāte, kapitāla struktūra, apgrozījums, dividendes un peļņa). Stratēģija paredz līdzekļu efektīvu un lietderīgu izmantošanu, uzņēmuma apgrozījuma palielināšanos, 2022.-2026. gadā.

Plānotās finanšu prognozes ietver peļņas vai zaudējumu aprēķinu (Pielikums 1), bilanci (Pielikums 2), kas sagatavoti atbilstoši Gada pārskatu likumā noteiktajām shēmām. Lai izstrādātu kapitālsabiedrības finanšu prognozes, tika definēti būtiskākie prognožu sagatavošanai nepieciešamie pieņēmumi. Pieņēmumu definēšanai tika noteikti galvenie ieņēmumu, izmaksu un citu pozīciju virzītāji, tas ir ietekmējošie faktori, kuru izmaiņas ņemtas vērā finanšu pozīciju prognožu izstrādē.

Būtiskāko finanšu pieņēmumu prognožu raksturojums:

- Prognozes veidotas piecu gadu periodam no 2022.gada līdz 2026.gadam.
- Finanšu rādītāji no 2022.gadam līdz 2026.gadam tiek prognozēti pamatojoties uz pieņēmumiem.
- Par prognožu bāzes periodu tiek pieņemts 2019.-2021.gads.
- Prognozes veiktas ievērojot spēkā esošās pievienotās vērtības nodokļa, uzņēmuma ienākuma nodokļa un nekustamā īpašuma nodokļu likmes.

Pamatojoties uz SIA „ORNAMENTS” 2022-2026. gada provizoriskajiem bilances un peļņas un zaudējumu aprēķina rādītājiem, tiks novērtēts kapitālsabiedrības provizoriskais finansiālais stāvoklis, izmantojot analītiskajā praksē plaši izmantoto absolūto un nosacīto rādītāju metodes.

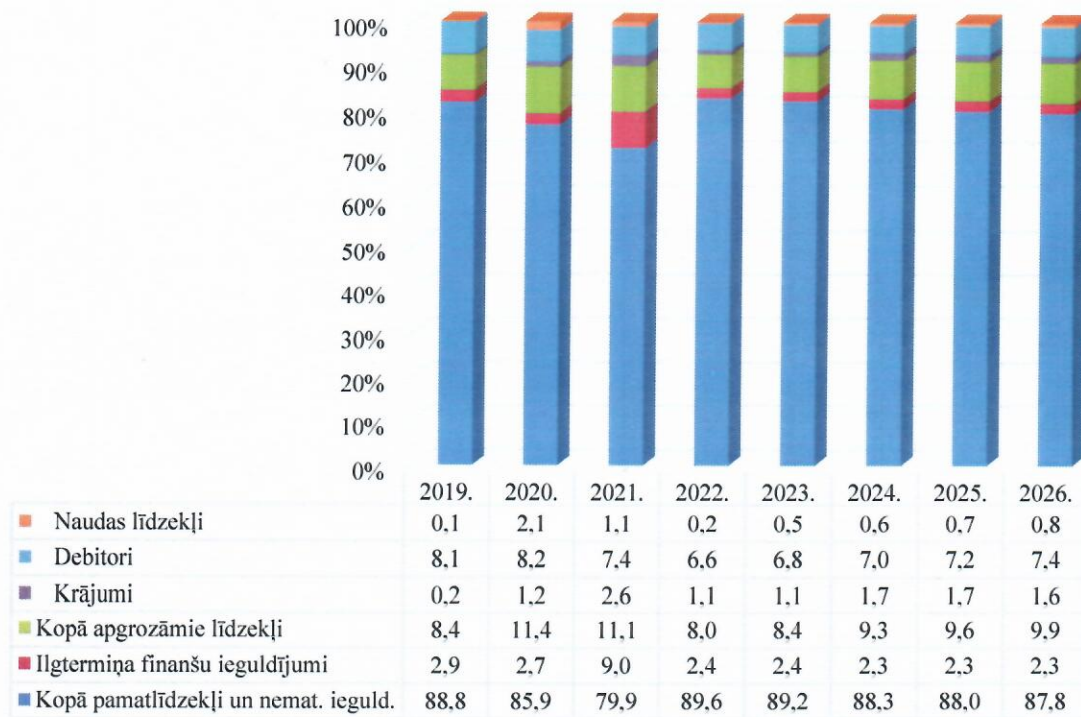
#### SIA „ORNAMENTS” 2022-2026. g. bilances aktīva struktūras analīze

6.tabula

Aktīva sastāvs	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.	2024.	2025.	2026.
Kopā pamatlīdzekļi un nemat. ieguld.	2989270	2819159	3384116	3833768	3668271	3494922	3329517	3205112
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi	97200	89580	380654	103000	97850	92958	88310	83894
Kopā apgrozāmie līdzekļi	281625	374301	470404	341000	345100	369905	364438	360965
Krājumi	7468	38780	110999	48000	45600	68200	65500	59767
Debitori	272244	268216	313745	283000	279500	276705	273938	271199
Naudas līdzekļi	1913	67305	45660	10000	20000	25000	25000	30000
<b>Kopā aktīvi</b>	<b>3368095</b>	<b>3283040</b>	<b>4235174</b>	<b>4277768</b>	<b>4111221</b>	<b>3957784</b>	<b>3782265</b>	<b>3649971</b>



2.attēls



Pamatojoties uz 6.tabulu un 2.attēlu redzams, ka kopējā resursu (aktīvu) vērtība ir diezgan nemainīgas, palielinās pārsvarā tad, kad ir iegādāti jauni pamatlīdzekļi.

Šāda bilances aktīvu struktūra un tās dinamika liecina par kapitālsabiedrības stabilitāti, jo kapitālsabiedrības kopējo resursu (aktīvu) samazinājums lielākoties ir tāpēc, ka kapitālsabiedrības pamatlīdzekļu nolietojums palielinās.

3.attēls

### Likviditātes koeficienti



Kapitālsabiedrības finanšu politikas galvenais kritērijs ir tā likviditātes/maksātspējas rādītāji. Likviditāte nozīmē firmas spēju segt pašreizējās saistības. Tādējādi likviditātes aprēķini ir saistīti ar pašreizējo aktīvu un pašreizējo saistību lielumu. Kapitālsabiedrības likviditāte īslaicīgā skatījumā ir kapitālsabiedrības spēja jebkurā laikā segt savas īslaicīgās saistības

*Kopējās likviditātes rādītājs* (3.attels) ir īstermiņa saistību un visu apgrozāmo līdzekļu attiecība, tas parāda kapitālsabiedrības spēju segt īstermiņa saistības, izmantojot visus apgrozāmos līdzekļus. Kopējās likviditātes rādītājs novērtē kapitālsabiedrības aktīvu un pasīvu termiņu struktūru jeb cik precīzi kapitālsabiedrība ievēro aktīvu un kapitāla struktūras veidošanas pamatnosacījumu - apgrozāmo līdzekļu iegādei novirzīt īstermiņa saistības, bet ilgtermiņa ieguldījumiem izmantot ilgtermiņa kapitālu. Salīdzinot plānoto arfaktisko un iepriekšējiem periodiem, var noteikt kapitālsabiedrības balansu kapitāla struktūras veidošanā. Kopējai likviditātei jābūt robežās no 1 līdz 2. SIA „ORNAMENTS” plānošanas periodā uzlabojas, kas norāda, ka uzņēmums kļūst stabilāks. Uzņēmuma maksātspēja īstermiņā uzlabojas.

*Likviditātes starpseguma koeficients* saistīts ar uzņēmuma saimnieciskajā darbībā iesaistīto aktīvo kapitālu. Šī kapitāla pieaugums norāda par uzņēmuma finansiālā stāvokļa nostiprināšanos. Jābūt vismaz 0,5-1, tad uzņēmums spēj reāli segt savas saistības. SIA “ORNAMENTS”, vadoties no attēla Nr. 3) ar tekošo maksātspēju viss kārtībā. Rādītājs bija zemāks tikai 2021.gadā, kad tika nodoti pamatlīdzekļi, kas tikai 2022.gada tika iekļauti pamatkapitālā, uz īsu brīdi tika palielinātas īstermiņa saistības.

Absolūtais likviditātes koeficients novērtē kapitālsabiedrības likviditāti pēc kapitālsabiedrības rīcībā esošo naudas līdzekļu apmēra. Tas ir viens no visdrošākajiem likviditātes novērtējumiem. Normālos saimnieciskos apstākļos šis rādītājs atrodas 0,1-0,7 robežās. Jo augstāka šī likviditāte, jo kapitālsabiedrība stabilāka. Bet dažreiz tas nozīmēt, ka kapitālsabiedrības rīcībā ir vairāk naudas, nekā to spēj efektīvi izmantot. Kā redzams 5.1.2. tabulā, SIA „ORNAMENTS” šis rādītājs ir būtiski zemāk. Tāpat jāpiebilst, ka šis rādītājs ne vienmēr ir informatīvs, jo:

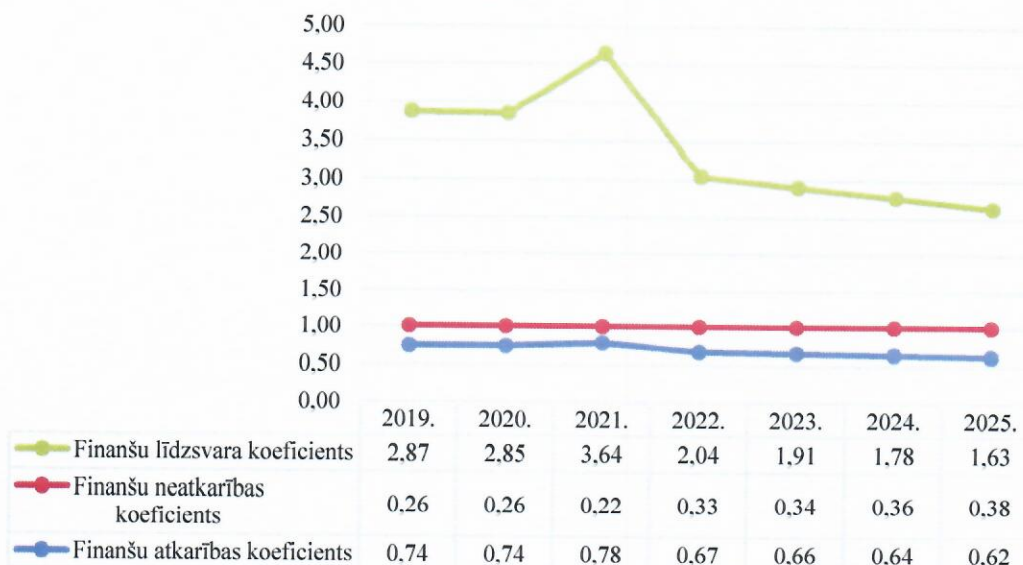
- neliels daudzums naudas līdzekļu kasē un kontos ir normāla parādība jebkurā uzņēmumā;
- naudas līdzekļu apjoms var krasi svārstīties, tā kā likviditātes rādītāji tiek rēķināti uz konkrēto datumu, tie var neatspoguļot patieso situāciju.

Maksātspējas rādītāji raksturo kapitālsabiedrības ilgtermiņa maksātspēju un finansiālo stabilitāti. Tie ir rādītāji, kas parāda kapitālsabiedrības spēju noteiktā termiņā segt īstermiņa un ilgtermiņa saistības, palīdz novērtēt kapitālsabiedrības spēju palielināt saistību summu.

Kā redzams 4.attēlā, kapitālsabiedrībai ir ne pārāk labs *ir finanšu atkarības koeficients*, aizņemtā kapitāla īpatsvars ir ļoti liels, 2021.gadā pat 78%. Tas gan skaidrojams ar īstermiņa saistību palielinājumu decembrī ar Sventes ciema katlu mājas un ūdens infrastruktūras nodošanu, kas jau 2022.gadā tiek reģistrētas pamatkapitālā. Rādītājiem plānots saglabāt pozitīvu tendenci. Labs rādītājs ir starp 0,2 un 0,5. Tomēr, ņemot vērā, ka kapitālsabiedrība ir pašvaldības uzņēmums, kuram jānodrošina tādas nozares kā siltumapgāde, ūdensapgāde un apsaimniekošana, ir tikai normāli, ka ir tik daudz saistību īpatsvars, jo infrastruktūra ir jāatjauno un jāuztur, tas ir pašvaldības uzdevums jau radot uzņēmumu.



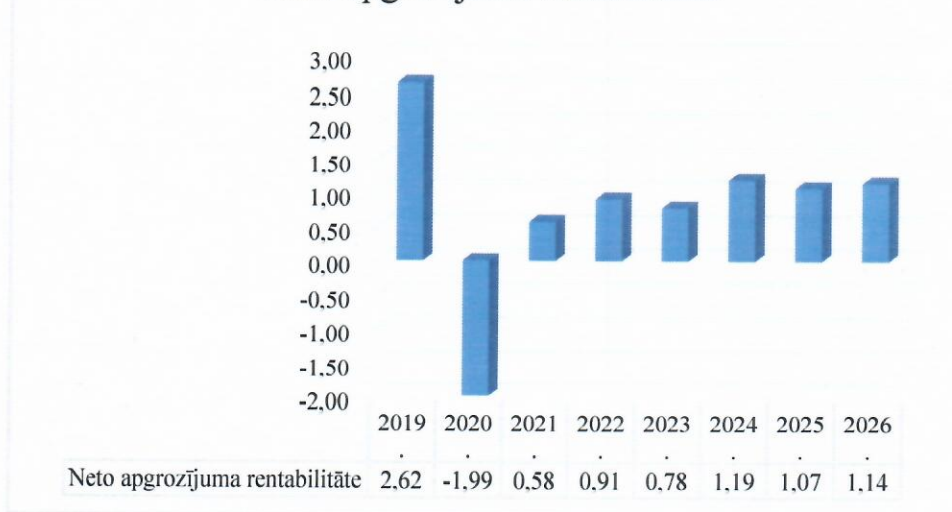
## Maksātspējas rādītāji



*Finanšu neatkarības koeficients* raksturo pašu kapitāla īpatsvaru uzņēmuma kopējā kapitāla struktūrā. 0,5-0,8 ir koeficienta teorētiskā pietiekamība. Redzams, ka plānots neatkarību palielināt, dzēšot kredītus. Jaunas saistības plānotas kā starpniekam, kārtojot apsaimniekojamās mājas.

*Finanšu līdzsvara koeficientam* būtu jābūt līdz 1, tomēr kapitālsabiedrībai apgrozāmo līdzekļu aprīte ir ātra, tāpēc pieļaujami rādītāji virs 1. darbības specifika ir tāda, ka rēķinus jāapmaksā kalendārā mēneša ietvaros.

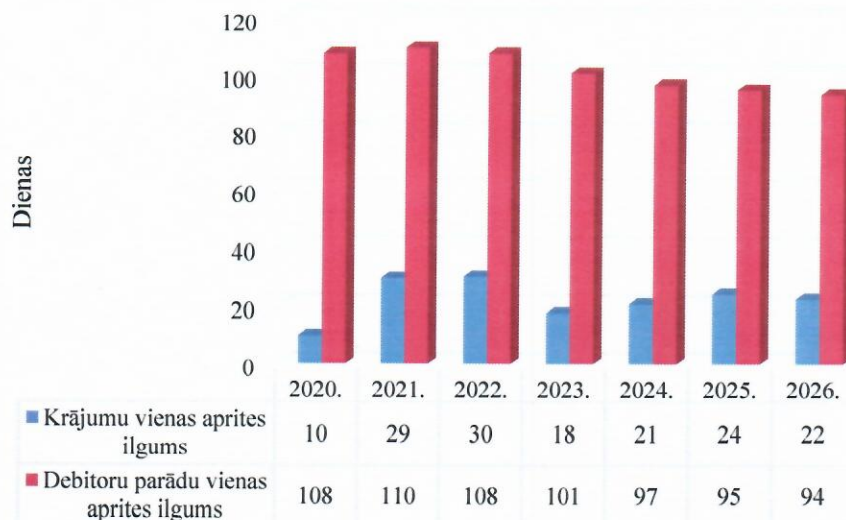
## Neto apgrozījuma rentabilitāte



*Neto apgrozījuma realizācijas rentabilitāte* parāda, cik liela daļa no neto apgrozījuma ir peļņa. Šis rādītājs raksturo kapitālsabiedrības vadības spēju vadīt un kontrolēt izmaksu attiecību pret apgrozījumu. Peļņas apjomu var regulēt, mainot pārdotās produkcijas daudzumu, ceļot cenas, vai arī samazinot izmaksas. No

aprēķiniem 5. attēlā izriet, ka SIA „ORNAMENTS”, katrs neto apgrozījuma euro 2019. gadā dod 0,03 EUR lielu tīro peļņu, smagāki bija sekojošie gadi 2020. un 2021.gadā. Turpmāk tiek plānota pozitīva neto apgrozījuma atdeve, plānots strādāt ar peļņu.

6.attēls



Attēlā Nr. 6. redzams, ka *krājumi* *aprit* 10-30 dienās, tas nozīmē, ka ik pēc 10-30 dienām tie pārvēršas par debitoru parādiem vai naudu. Rādītājs norāda uz to, ka aprīte ir ātra un uzņēmums strādā bez nopietniem krājumiem.

*Debitoru parādu* dzēšanu plānots uzlabot. Tomēr jāņem vērā, ka debitori bilancē ir uzrādīti ar PVN, bet neto apgrozījums ir bez PVN, patiesībā aprīte ir ātrāka. Lielākā daļa klientu rēķinus apmaksā mēneša ietvaros, diemžēl ir problēmas ar parādniekiem, kuras jārisina intensīvāk.

Veicot finanšu analīzi var secināt, ka galvenie finanšu mērķi 2022.-2026.gada ir sekojoši:

- izvairīties no maksātnespējas;
- jāveicina izaugsme;
- jāuzlabo rentabilitāte
- jānodrošina likviditāte;
- jā saglabā un jānotur stabils finanšu stāvoklis;
- jāstrādā ar peļņu, lai spētu segtu iepriekšējo gadu zaudējumus.
- intensīvāk jāstrādā ar parādniekiem.

## 5.2. Nefinanšu mērķi

Nefinanšu mērķi – Sabiedrības mērķi, kas izriet no vispārējā stratēģiskā mērķa, tiesību aktiem un politikas plānošanas dokumentiem un ir saistīti ar publiskai personai noteikto funkciju izpildes nodrošināšanu.

SIA “ORNAMENTS” nefinanšu mērķi:

- klientu apkalpošanas kvalitātes uzlabošana;



- sabiedrības informēšana, izglītošana vides jautājumos kopā ar pašvaldību;
- E-pakalpojumu ieviešana (ūdens patēriņa skaitītāju rādījumu nodošana izmantojot interneta resursus un attālināto datu nolasīšanas sistēmu);
- prakses iespēju veicināšana studējošiem jauniešiem, lai piesaistītu jaunus topošos inženiertehnisko zinātņu un vides speciālistus;
- kapitālsabiedrības atpazīstamības veicināšana;
- darbinieku izglītošana un kvalifikācijas paaugstināšana, lai uzlabotu darba ražīgumu un efektivitāti;
- darbinieku darba apstākļu uzlabošana.

## 6. Risku analīze

Kapitālsabiedrība raksturojusi un izvērtējusi kapitālsabiedrības saimniecisko darbību ietekmējošos riskus, to iestāšanās gadījumus un riska pakāpi. Ir arī paredzēti pasākumi šo risku novēršanai vai samazināšanai. Risku analīzes rezultāti atspoguļoti 7.tabulā.

### SIA „ORNAMENTS” risku analīzes rezultāti

7.tabula

Riska apraksts	Riska iestāšanās gadījums	Riska līmenis	Komentāri, riska novēršanas vai samazināšanas iespējas
Ekonomiskais risks	Iedzīvotāju maksātspējas samazināšanās	Augsts	Pasliktinoties ekonomiskajai situācijai, samazinās iedzīvotāju maksātspēja, kas var izraisīt debitoru parādu pieaugumu un finansiālās stabilitātes mazināšanos. Šo risku var mazināt ar rezervju veidošanu. Risku mazina arī savlaicīga reaģēšana uz parādiem, plānots ieviest jaunu atgādinājumu sistēmu jau 2022.gadā.
	Izejvielu cenu kāpums	Vidēji augsts	Cenu kāpums ir iespējams gan koka šķeldai, gan elektroenerģijai, kā tas ir vērojams pēdējo gadu laikā, tomēr kapitālsabiedrība var mazināt šo risku, noslēdzot ilgtermiņa līgumus un izvērtējot dažādu ražotāju piedāvājumus.
Finanšu risks	Nelabvēlīgu % likmju izmaiņu risks	Zems	Šis risks praktiski neietekmēs kapitālsabiedrības darbību, jo kapitālsabiedrība ņems aizdevumu Swedbank, kur ir visstabilākais procentu likmes.
Nozares risks	Konkurences pastiprināšanās nozarē	Zems	Kapitālsabiedrība darbojas nozarē, kurā ir augsta ieiešanas barjeras, t.i., lai uzsāktu siltumenerģijas piegādi lietotājiem, ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumi, namu

SIA „ORNAMENTS” vidēja termiņa darbības stratēģija 2022.-2026.gadam

			apsaimniekošanas nepieciešamas lielas investīcijas, jāsaņem atbilstošas atļaujas, tarifu jānosaka atbilstošu regulējumam. Tāpēc nav paredzama tiešo konkurentu parādīšanās.
Darba spēka risks	Kvalificētu speciālistu deficīts	Vidējs	Kapitālsabiedrībā strādā kvalificēti un pieredzes bagāti darbinieki, tomēr apkaimē ir samērā maz šādu speciālistu, kas būtu zinoši šajā nozarē. Kapitālsabiedrībai jābūt iespējas apmācīt nepieciešamos speciālistus. Jūtama darba spēka novecošana minētajās nozarēs, vēlams apmācīt jaunos, nozarēs, kur negatavo speciālistus.
Piegādātāju risks	Izejvielu piegāžu kavējumi	Zems	SIA „ORNAMENTS” piegādātāji ir zināmi un gadu gaitā pārbaudīti uzņēmumi, kas piegādes veic savlaicīgi, tomēr, lai izvairītos no riska, uzņēmums var veidot nelielas izejvielu rezerves.
Ražošanas risks	Iekārtu darbības kļūmes	Vidējs	Kapitālsabiedrības darbība lielā mērā atkarīga no iekārtām, tāpēc nepieciešams nodrošināties ar kvalitatīvām un mūsdienīgām iekārtām, kā arī ar zinošu un profesionālu darba spēku.
	Iekārtas bojājumi	Augsts	Iekārtu bojājumi var radīt ievērojamus zaudējumus, tāpēc, lai mazinātu šo risku, jāveic profilakses un savlaicīgas pārbaudes, kā arī vecās iekārtas jānomaina ar jaunām.



## 7. Stratēģijas īstenošanas uzraudzība

Kā vispārīgo uzdevumu būtību SIA „ORNAMENTS” mērķu sasniegšanai, laika periodā no 2022. līdz 2026. gadam, var definēt lietotāju nodrošināšana ar nepārtrauktu un kvalitatīvu pakalpojumu, klientu apkalpošanas uzlabošanu. Kā SIA „ORNAMENTS” darbību un attīstību veicinošie faktori jāatzīmē kapitālsabiedrības finanšu līdzekļu lietderīga un racionāla izmantošana, personāla prasmju pilnveidošana, darbinieku motivācija un darba vides drošība. Pozitīva ir arī Augšdaugavas novada pašvaldības attieksme pret savu tukšo dzīvokļu un lietusūdens novadīšanu.

Darbību un konkrētu projektu izvirzīšana ir tikai daļa no kapitālsabiedrības attīstības plānošanas procesa. Svarīgi ir uzraudzīt stratēģiskā dokumenta īstenošanu, lai izvērtētu vai darbība un attīstība norit tā, kā paredzēts dokumentā.

Par SIA „ORNAMENTS” vidēja termiņa attīstības stratēģijas 2022.-2026.gadam īstenošanas uzraudzības kārtību un tās ieviešanu ir atbildīgs valdes loceklis, kurš – tāpat kā stratēģijas praktiskajā ieviešanā – stratēģijas uzraudzības procesā sadarbojas ar visām struktūrvienībām, atbildīgajiem darbiniekiem, Augšdaugavas novada pašvaldību un citiem sadarbības partneriem. Valdes loceklis vada stratēģijas uzraudzības procesu, savukārt attiecīgie speciālisti un atbildīgie darbinieki operatīvajā līmenī veic uzraudzības īstenošanas procesa darbības.

Pamatojoties uz stratēģijā noteiktajiem mērķiem un to sasniedzamajiem rezultātiem, laika periodā no 2022. līdz 2026.gadam.

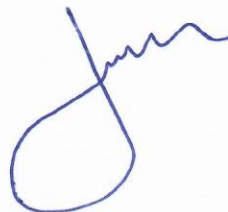
Ja vidēja termiņa attīstības stratēģiju nebūs nepieciešams būtiski grozīt, tad kapitālsabiedrība precizēs stratēģiju, aktualizējot un papildinot šādu informāciju:

- Stratēģijas kopsavilkumu ar mērķiem un uzdevumiem, pamatojoties uz jaunākajiem datiem un precizētām prognozēm;
- plānoto peļņas un zaudējumu aprēķinu;
- plānoto bilanci;
- plānoto investīciju plānu.

Dotā plānošanas perioda beigās tiks izanalizēti SIA „ORNAMENTS” stratēģijas realizēšanas rezultāti un novērtēta sasniegto mērķu atbilstība plānotajiem. Izejot no sasniegto rezultātu analīzes, tiks izstrādāti stratēģiskie mērķi nākamajam periodam.

Ilūkstē  
13.06.2022.

SIA ORNAMENTS  
Valdes loceklis



J.Altāns

Pielikums 1

SIA „ORNAMENTS” peļņas –zaudējumu prognoze 2022-2026. gadam

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
I.								
I.1.	Saimnieciskās pamatdarbības ieņēmumi	978145	903877	954991	996421	1002525	1032272	1047203
I.1.	Apsaimniekošanas un komunālie pakalpojumi	421644	342444	448698	451200	450000	472500	472500
I.2.	Ar nodokli neapliekamie ieņēmumi	192526	176087	189950	190000	190200	190200	190200
I.3.	Auto pārveidājumu pakalpojumu ieņēmumi	3657	450	282	1463	1492	1522	1584
I.5.	Pārējie apliekamie ieņēmumi	360318	384896	316061	353758	360833	375411	382919
II.	Saimnieciskās pamatdarbības izdevumi	944778	-869906	-918507	-956564	-962424	-990981	-1005315
III.	Bruto peļņa vai zaudējumi	33367	33971	36484	39857	40101	41291	41888
IV.	Administrācijas izdevumi	106024	-131315	-125952	-127212	-128484	-129768	-132377
V.	Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	110876	103043	112749	124024	124024	130225	132830
VI.	Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	-23113	-19789	-18233	-22734	-22734	-23870	-24348
VII.	Procentu ieņēmumi	34607	16107	17941	18000	18000	18000	18000
VIII.	Procentu maksājumi un tam līdzīgas izmaksas	-24004	-19973	-17175	-22328	-22551	-22776	-23234
IX.	Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem	25709	-17956	5814	9608	8357	11871	12759
X.	Nodoklis	-125	0	-272	-550	-800	-750	-790
XI.	Peļņa vai zaudējumi	25584	-17956	5542	9058	7837	11121	11969



SIA „ORNAMENTS” vidēja termiņa darbības stratēģija 2022.-2026.gadam

Pielikums 2

SIA „ORNAMENTA” plānotā bilance 2022-2026. gadam

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>AKTĪVI</b>								
Kopā pamatlīdzekļi un nemat. ieguld.	2989270	2819159	3384116	3833768	3668271	3494922	3329517	3205112
Būves un ēkas	2463434	2376826	2753600	3158571	3053451	2948331	2843211	2738091
Iekārtas un mašīnas	401539	348824	576841	653577	593537	533497	473457	453417
Nemateriālie ieguldīj., pārējie p.l.	124297	93509	53675	21620	21283	13094	12849	13604
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi	97200	89580	380654	103000	97850	92958	88310	83894
<b>Kopā ilgtermiņa ieguldījumi</b>	<b>3086470</b>	<b>2908739</b>	<b>3764770</b>	<b>3936768</b>	<b>3766121</b>	<b>3587880</b>	<b>3417827</b>	<b>3289006</b>
Kopā apgrozāmie līdzekļi	281625	374301	470404	341000	345100	369905	364438	360965
Krājumi	7468	38780	110999	48000	45600	68200	65500	59767
Debitori	272244	268216	313745	283000	279500	276705	273938	271199
Naudas līdzekļi	1913	67305	45660	10000	20000	25000	25000	30000
<b>Kopā aktīvi</b>	<b>3368095</b>	<b>3283040</b>	<b>4235174</b>	<b>4277768</b>	<b>4111221</b>	<b>3957784</b>	<b>3782265</b>	<b>3649971</b>
<b>PASĪVI</b>								
Kopā pašu kapitāls	870814	852858	913400	1405517	1413354	1425655	1436776	1448746
Pamatkapitāls	1258718	1258718	1313718	1796777	1796777	1796777	1796777	1796777
Pārskata gada nesadalītā peļņa	25584	-17956	5542	9058	7837	12301	11121	11969
Iepriekšējo periodu nesadalītā peļņa	-413488	-387904	-405860	-400318	-391260	-383423	-371122	-360001
Uzkrājumi	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Kopā ilgtermiņa kreditori</b>	<b>2126330</b>	<b>2031196</b>	<b>2402989</b>	<b>2503736</b>	<b>2354479</b>	<b>2249715</b>	<b>2088038</b>	<b>1960600</b>

SIA „ORNAMENTS” vidēja termiņa darbības stratēģija 2022.-2026.gadam

ES atbalsts (Nākamo periodu iekš)	1640407	1642032	1816785	1759590	1694834	1716700	1645000	1584800
Ilgtermiņa parādi	485923	389164	586204	744146	659645	533015	443038	375800
<b>Kopā īstermiņa kreditori</b>	<b>370951</b>	<b>398986</b>	<b>918785</b>	<b>368515</b>	<b>343388</b>	<b>282414</b>	<b>257450</b>	<b>240625</b>
ES atbalsts	84935	84936	89920	115000	97750	85835	82250	79240
Parādi kreditoriem	161893	181412	686438	65586	51782	46536	42718	42400
Nodokļu, VOSAI maksājumi	28503	35817	36603	39100	43010	43440	43875	44313
Aizņēmumi	95620	96821	105824	148829	150846	106603	88608	74672
<b>Kopā saistības</b>	<b>2497281</b>	<b>2430182</b>	<b>3321774</b>	<b>2872251</b>	<b>2697867</b>	<b>2532129</b>	<b>2345488</b>	<b>2201225</b>
<b>Kopā pasīvi</b>	<b>3368095</b>	<b>3283040</b>	<b>4235174</b>	<b>4277768</b>	<b>4111221</b>	<b>3957784</b>	<b>3782264</b>	<b>3649971</b>



**Likviditātes rādītāju formulas.**

$$\text{Kopējās likviditātes koeficients (L1)} = \frac{\text{Apgrozāmie līdzekļi}}{\text{Īstermiņa saistības}}$$

$$\text{Likviditātes starpseguma koeficients (L2)} = \frac{\text{Naudas līdzekļi+Debitori}}{\text{Īstermiņa saistības}}$$

$$\text{Absolūtās likviditātes koeficients (L3)} = \frac{\text{Naudas līdzekļi}}{\text{Īstermiņa saistības}}$$

**Kapitāla struktūras analīzes formulas**

$$\text{Saistību īpatsvars bilancē (Finanšu atkarības koeficients)} = \frac{\text{Saistības}}{\text{Balances kopsumma}}$$

$$\text{Pašu kapitāla īpatsvars bilancē (Finanšu neatkarības koeficients)} = \frac{\text{Pašu kapitāls}}{\text{Balances kopsumma}}$$

**Aktivitātes (aprites) rādītāju formulas**

$$\text{Krājumu aprites koeficients} = \frac{\text{Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas}}{\text{Krājumu vidējais atlikums}}$$

$$\text{Krājumu vidējais atlikums} = \frac{\text{Krājumi perioda sākumā} + \text{Krājumi perioda beigās}}{2}$$

$$\text{Debitoru parādu aprites koeficients} = \frac{\text{Neto apgrozījums}}{\text{Debitoru vidējais atlikums}}$$

$$\text{Debitoru parādu vienas} = \frac{\text{Gada dienu skaits (360 pieņemot)}}$$

$$\begin{aligned} & \text{aprites ilgums} && \text{Debitoru parādu aprites} \\ & && \text{koeficients} \\ \\ \text{Kreditoru parādu aprites} & = & \frac{\text{Realizētās produkcijas}}{\text{Kreditoru vidējais atlikums}} \\ \text{koeficients} & & \text{pašizmaksa} \\ \\ \text{Krājumu parādu vienas} & = & \frac{\text{Gada dienu skaits (360 pieņemot)}}{\text{Krājumu parādu aprites}} \\ \text{aprites ilgums} & & \text{koeficients} \end{aligned}$$

**Rentabilitātes rādītāju formula**

$$\begin{aligned} \text{Neto apgrozījuma jeb} & = & \frac{\text{Pārskata perioda peļņa pēc}}{\text{Neto apgrozījumu}} \\ \text{komerciālā rentabilitāte} & & \text{nodokļiem} \end{aligned}$$