

I. Vadības ziņojums

Darbības veids

Sabiedrība nodrošina iedzīvotājus ar reģionālās vietējas nozīmes, reģionālās starppilsētu nozīmes un starptautiskajiem maršrutiem pēc noteiktiem kustības sarakstiem, kā arī veic pasažieru pārvadājumus atsevišķos reisos pēc iepriekšējā pieteikuma, kā arī citus Statūtos paredzētos darbības veidus.

Sabiedrības īss darbības apraksts pārskata gadā

Sabiedrības vēsturiskās ziņas:

- 1945.gada 25.decembris – *Daugavpils autobusu parka* vēstures sākums “Sojuzzagotrans” autobāzes Nr.4 sastāvā;
- no 1955.gada autobusu parks kļuva par patstāvīgu uzņēmumu ar nosaukumu ATK 14;
- 1972.gada janvārī uzņēmums tika nosaukts par *Daugavpils autobusu parku*;
- 1993.gadā *Daugavpils autobusu parks* kļuva par municipālo uzņēmumu;
- no 2000.gada 1.oktobra uzņēmums tika pārveidots par pašvaldības SIA *Daugavpils autobusu parks*.

Sabiedrības filiāles:

filiāle “Dagda”: Daugavas ielā 6, Dagda, Krāslavas raj.;
filiāle “Ilūkste”: Sporta ielā 4, Ilūkste, Daugavpils raj.;
filiāle “Krāslava”: Rīgas ielā 129, Krāslava.

2017.gada SIA „Daugavpils autobusu parks” neto apgrozījums ir 1 994 768 EUR, tas ir par 47 025 EUR jeb 2.3% mazāk nekā 2016.gada attiecīgajā periodā, viens no pamatojumiem ir pārvadāto pasažieru skaita samazinājums. Salīdzinājumā ar 2016.gada rādītājiem pārvadāto pasažieru skaits kopumā samazinājās par 1.9 % (tai skaitā vietējās nozīmes maršrutos Daugavpils novadā par 2.9%; starppilsētu – par 0.7%; starptautiskos maršrutos – par 8.1%, bet braucienos pēc pieteikumiem – par 10.4%). Samazinoties pasažieru skaitam, samazinājās arī ieņēmumi. Pasažieru skaita samazinājuma iemesli reģionālajos pārvadājumos tiek vērtēti ar kopējo iedzīvotāju skaita samazināšanos izmaiņām un labklājības līmeņa paaugstināšanos, kad pārvietošanās tiek nodrošināta ar citiem transporta veidiem (pārsvārā vieglo transportu), kā arī jāņem vērā ēnu ekonomikas, kas tiek realizēta no neregulāro pārvadātāju puses un skolas autobusu pārvadājumu, sekas. Turklāt tā kā daļa iedzīvotāju darbavietas nodrošinājuma gadījumā ir mainījušies arī dzīvesvietu no perifērijas uz pilsētām, tad arī ar šo ir skaidrojamas pasažieru skaita izmaiņas starp pārvadājumu veidiem. Savukārt ik gadīgs būtisks pasažieru skaita samazinājums pēc pieteikumiem saistīts ar brīvas tehnikas trūkumu, jo sabiedrības pamatuzdevums ir sabiedriskā transporta nodrošinājums ar noteikto autobusu skaitu.

Informācija par sabiedrības attīstību, darbības finansiālajiem rezultātiem un tās pašreizējo finansiālo stāvokli

Finanšu rādītāju analīze

Likviditātes rādītāji

Finansu rādītāji	31.12.2017.	31.12.2016.	Izmaiņas	Optimālais rādītājs
Kārtējā likviditāte (CR)	1.46	1.08	+0.38	$1 \leq CR \leq 2$
Ātrā likviditāte (QR)	1.32	0.94	+0.38	$0,8 \leq QR \leq 1,0$
Absolūtā likviditāte (CAR)	1.20	0.73	+0.47	$CR \geq 0,2$

Aprēķinātie rādītāji atspoguļo – sabiedrības spēju norēķināties par īstermiņa parādiem, spēju norēķināties ar saviem saimnieciskajiem partneriem. Rēķinot šos rādītājus novērtē, kāda ir attiecība starp sabiedrības bilances likviditātes elementiem un īstermiņa saistībām. Analizējot likviditātes rādītājus, secināms, ka visi finanšu pamat koeficienti par 2017. gadu neatšķiras no normatīvajiem rādītājiem, turklāt salīdzinot likviditātes koeficientus par 2017. un 2016.gadiem tiek novērots rādītāju pieaugums. SIA „Daugavpils autobusu parks” spēja savlaicīgi norēķināties ar visiem saviem īstermiņa kreditoriem, kā degvielas, rezerves daļu piegādātājiem, tā arī bankām.

Saistību vai maksāspējas rādītāji

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību DAUGAVPILS AUTOBUSU PARKS
2017. GADA PĀRSKATS
par laika posmu 01.01.2017. – 31.12.2017.

Finansu rādītāji	31.12.2017.	31.12.2016.	Izmaiņas	Optimālais rādītājs
Visu saistību rādītājs (DR)	0.48	0.58	-0,10	0,5
Saistību attiecība pret pašu kapitālu (DER)	0,93	1,37	-0,44	Krit. rob. 1
Peļņa pirms % un nodokļu atskaitīšanas jeb maksājamo procentu seguma koeficients	16,33	11,54	+4,79	5

Maksātspēja ir sabiedrības gatavība noteiktā termiņā atmaksāt savas saistības - gan īstermiņa, gan ilgtermiņa, kā arī raksturo sabiedrības finanšu riska līmeni. Saistību īpatsvars bilancē raksturo kopējo saistību un aktīvu attiecību, šis koeficients parāda, kāda aktīvu daļa tiek finansēta ar aizņemto kapitālu. Taksācijas gada sākumā šis rādītājs bija 0.58 un beigās 0.48, jo aizņemtu resursu apmērs mazliet samazinājās, pārskata gadā netika piesaistīti papildus aizdevuma resursi. Jo zemāks ir saistību īpatsvars bilancē, jo lielāka aktīvu daļa tiek finansēta ar pašu līdzekļiem, kas samazina sabiedrības finanšu risku un parāda, ka kreditoru intereses ir nodrošinātas. Taksācijas periodā sabiedrības atkarība no ārējiem līdzekļu avotiem samazinājās. Samazinājās arī saistību attiecība pret pašu kapitālu, jo sākumā koeficients sastādīja 1.37, bet beigās 0.93.

Aktivitātes rādītāji – rāda, cik efektīvi sabiedrība izmanto savā rīcībā esošos līdzekļus jeb sabiedrības saimnieciskā cikla norises ātrumu.

Finansu rādītāji	31.12.2017.	31.12.2016.	Izmaiņas	Optimālais rādītājs
Visu aktīvu aprīte (TAT)	0.66	0.65	+0.01	$1,3 \leq TAT \leq 1,5$
Ilgtermiņa ieguldījumu aprīte	1.02	0.87	+0.15	3 - 3,5
Krājumu aprīte koeficients (IT) dienas	39.25	35.69	+3.56	7,3
	9.30	10.23	-0.93	apt. 60
Debitoru parādu aprītes koeficients (ART)	16.39	11.30	+5.09	18,25
Vidējais prasību samaksas laiks (ACPR)	9	20	-11.0	20 dienas
Kreditoru parādu aprīte dienas	5.41	6.17	-0.76	Salīdz. ar debitoriem
	67	59	+8.0	

Sabiedrības darbības efektivitāti raksturo aktīvu aprītes ātrums, tas ir, cik efektīvi tiek izmantoti sabiedrības pamatlīdzekļi un apgrozāmie līdzekļi. To var noteikt visai sabiedrības mantai un arī pa daļām. Visu aktīvu aprītes rādītājs parāda aktīvu aprītes ātrumu. Taksācijas perioda laikā šis rādītājs pārāk nemainījās. Sākumā tas bija 0.65 un beigās 0.66, tas parāda, cik efektīvi tiek izmantoti aktīvi neto apgrozījuma veidošanā. Jo augstāks koeficients, jo labāk vērtējams sabiedrības stāvoklis, tas nozīmē, ka pieaug kapitāla aprīte. Ja koeficienta līmenis samazinās, kas ievērots sabiedrībā, tas nozīmē, ka eksistē papildu iespējas savu aktīvu izmantošanā.

Ilgtermiņa ieguldījumu aprītes koeficients raksturo ilgtermiņa ieguldījumu izmantošanas intensitāti. Sabiedrībai pēdējos gados bija diezgan zems šī koeficienta līmenis, kas var nozīmēt, ka sabiedrībā pārmērīgi daudz līdzekļu ir investēti ilgtermiņa ieguldījumos.

Analizējot sabiedrības krājumu, debitoru aprītes koeficientus, var secināt, ka minēto koeficientu līmenis sabiedrībā ir augsts. To var paskaidrot ar sabiedrības darbības specifiku, jo sabiedrības sniegtos pakalpojumus klienti galvenokārt apmaksā pakalpojuma sniegšanas laikā.

Rentabilitātes rādītāji – raksturo sabiedrības ienesīgumu, t.i., rāda neto apgrozījuma un neto ienākuma attiecības pret sabiedrības līdzekļiem.

Finansu rādītāji	31.12.2017.	31.12.2016.	Izmaiņas	Optimālais rādītājs
Komerציālā rentabilitāte (RGP) Bruto peļņas rentabilitāte	-100.29	-90.81	-9.48	$15 \leq RGP$
Realizācijas rentabilitāte (ROS)	+12.14	+8.89	+3.25	$10 \leq ROS$
Ekonomiskā rentabilitāte (ROA)	+8.33	+6.82	+1.51	$12 < ROA < 14$

2017.gadu sabiedrība nostrādāja ar peļņu EUR – 232 911 apmērā, 2016.gada attiecīgo periodu sabiedrība

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību DAUGAVPILS AUTOBUSU PARKS
2017. GADA PĀRSKATS
par laika posmu 01.01.2017. – 31.12.2017.

nostrādāja ar peļņu EUR – 181 635 apmērā. Salīdzinot ar iepriekšējo 2016.gadu sabiedrības finansiālās darbības rezultāts uzlabojās par 28,2%.

Informācija par būtiskiem riskiem un neskaidriem apstākļiem, ar kuriem sabiedrība saskarīs un kuri var ietekmēt tā finansiālo stāvokli

1. 2016.gadā SIA Daugavpils autobusu parks tika atzīta par uzvarētāju VSIA Autotransporta direkcijai izsludinātā atklātā konkursā “Par tiesību piešķiršanu sabiedriskā transporta pakalpojumu sniegšanai ar autobusiem reģionālās nozīmes maršrutu tīkla daļā Latgale” lotē “Rēzekne”, “Daugavpils”, “Preiļi”, “Krāslava” (identifikācijas Nr. AD 2015/10) lotē “Krāslava”, kā rezultātā ar sabiedrību tika noslēgts līgums Nr. ATD/ST-2016/05 līdz 2020.gada beigām. Rezultātā kopš 2017.gada sākuma sabiedriskā transporta pakalpojumus Krāslavas novadā sabiedrība nodrošina atbilstoši jauna līguma prasībām. Savukārt iepirkuma procedūra lotē „Daugavpils” tika pārtraukta un 2017.gadā VSIA ATD pārjaunoja līgumu par sabiedriska transporta pakalpojumu sniegšanu lotē „Daugavpils” līdz 31.12.2019. Šai sakarā sabiedrības sekmīga darbība tieši saistīta ar rezultātiem konkursos pasažieru sabiedrisko pakalpojumu nodrošināšanai, un tikai uzvaras gadījumā sabiedrībai tiks dota iespēja īstenot pasākumus, kas simtprocentīgi nodrošinātu priekšnosacījumus ilgspejīgai un līdzsvarotai sabiedrības attīstībai.

2. Sabiedrībā jau ilgu laiku tiek novērota situācija, kad sabiedrības zaudējumi pārsniedz pusi no sabiedrības pamatkapitāla. 2017.gada beigās pārsniegums veidoja 68,8%, kas par 4,8% mazāk salīdzinājumā ar iepriekšējo periodu. Komerclikuma 219. pants nosaka: ja sabiedrības zaudējumi pārsniedz pusi no sabiedrības pamatkapitāla vai arī sabiedrībai ir ierobežota maksātspēja, kas savukārt nozīmē, ka sabiedrība nevar norēķināties ar tādām savām pamatsaistībām: kā darba alga, nodokļi, konstatētas vai draud iestāties maksātnespējas pazīmes, valde sasauca dalībnieku sapulci, kas sniedz paskaidrojumus. Tomēr sabiedrības likviditātes un maksātspējas koeficienti, kuri sniedz priekšstatu par sabiedrības spēju segt īstermiņa, ilgtermiņa saistības ir šo optimālo rādītāju ietvaros, kas liecina, ka sabiedrībai pastāv iespēja savlaicīgi norēķināties ar visiem saviem kreditoriem, kā degvielas, rezerves daļu piegādātājiem, tā arī bankām. Uz doto brīdi kapitālsabiedrībai nav tādu parādsaistību, kurām ir iestājies samaksas termiņš un tās nav nokārtotas.

Informācija par vides aizsardzības ietekmi sabiedrībā

Sabiedrībā radīti droši darba apstākļi atbilstoši darba aizsardzības, rūpnieciski – sanitāro, higiēnas un ugunsdrošības normu prasībām. Tiek veikti visu darba vietu darba apstākļu sanitārtehniskie mērījumi un darba vides iekšējā uzraudzība. Tiek nodrošināti strādājošiem sadzīves, atpūtas un sanitārās telpas, individuālie aizsardzības līdzekļi t. sk. bezmaksas darba specapgērbu un specapavi un citi individuālās aizsardzības līdzekļi, atbilstoši likumdošanas aktos esošajām prasībām un sabiedrībā apstiprinātajām normām. Nodrošināta pēc nepieciešamības darbiniekiem izsniegtā specapgērba mazgāšana.

Par sabiedrības līdzekļiem, saskaņā ar LR spēkā esošo normatīvo aktu prasībām, tiek veiktas periodiskas medicīniskās pārbaudes (apskates). Ja medicīniskajā slēdzienā ir norādīts, ka darbinieks sakarā ar veselības stāvokli nevar strādāt attiecīgu darbu, pēc iespējas tiek piešķirts viņam cits darbs sabiedrībā.

Ja veselības pārbaudē, kura tiek veikta sakarā ar darbu ar displeju, tiek konstatēts, ka nodarbinātajam nepieciešami darba pienākumu veikšanai piemēroti speciāli medicīniski optiski korekcijas līdzekļi, Darba devējs sedz nodarbinātajam izdevumus līdz summai, kas nepārsniedz EUR 60.00 (t.sk. ar PVN), par brīļļu ietvaru un lēcu iegādi darba brīļļu izgatavošanai (LR MK noteikumi Nr. 343 “Darba aizsardzības prasības, strādājot ar displeju” 14. p.).

Informācija par nodarbinātības politiku, garantijām un atbalstu darbiniekiem

Sabiedrībā tika izstrādāta personāla vadības sistēma, kas nodrošina personāla vadības, plānošanas un apmācības procesu sistematizēšanu, darbinieku kvalifikācijas, profesionālās izaugsmes un attīstīšanas veicināšanu, darbinieku atlases procesu, darbinieku atalgojumu un sociālās garantijas, atbilstoši Latvijas Republikas Satversmei un Latvijas Republikā spēkā esošajiem normatīvajiem aktiem.

Darbinieku darba samaksa tiek veikta saskaņā ar apstiprināto štata sarakstu, Darba koplīgumu, “Nolikumu par SIA “Daugavpils autobusu parks” darbinieku darba apmaksas sistēmu”.

Sabiedrības turpmākā attīstība

Analizējot sabiedrības darbības nepārtrauktību no risku novērtēšanas viedokļa un to ietekmi uz sabiedrības darbības turpināšanu tiek uzskatīts, ka sabiedrība paredzamā nākotnē turpinās savu darbību, jo nepastāv nodoms likvidēt sabiedrību un vispārējie riska rādītāji, tādi kā negatīvas finanšu tendences un rādītāji, pārmērīgās parādsaistības vai neatbilstoši aizņemtā kapitāla avoti, likviditātes problēmas, kā arī citi riski sabiedrībai neizpildās. Tāpat arī nepastāv būtiskas šaubas par sabiedrības spēju turpināt darboties arī turpmāk.

Sabiedrības pamatdarbība – sabiedriskā transporta nodrošināšana, kura ir strikti reglamentēta no likumdevēja puses, tai skaitā likumiski ir noteikta ar sabiedriskā transporta pakalpojumu sniegšanu saistīto zaudējumu un izdevumu kompensēšana un sabiedrības darbības peļņas apmērs. Pašlaik sabiedrība nodrošina sabiedriskā transporta pakalpojumus saskaņā ar noslēgtajiem līgumiem, kas savukārt līgumu darbības laikā ir sabiedrības garantija darbības turpināšanai.

Priekšlikumi par sabiedrības zaudējumu segšanu

SIA „Daugavpils autobusu parks” 2017.pārskata gada peļņu piedāvā novirzīt iepriekšējo gadu zaudējumu segšanai.

Sergejs Mihailovs
Valdes loceklis
27.03.2018.