

## SIA Bauskas siltums

### Kapitālsabiedrības darbību raksturojošie rezultatīvie rādītāji 2017.gadā

	2016	2017	Piezīmes
<b>Bilances rādītāji</b>			
ilgtermiņa ieguldījumi	2 975 731	2 734 570	
<i>t.sk.. ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</i>			
krājumi	781	2 019	
debitoru parādi	436 873	493 208	
naudas līdzekļi	89 833	113 320	
pašu kapitāls	1 088 597	1 089 877	
<i>t.sk.pamatkapitāls</i>	1 080 087	1 080 087	
ilgtermiņa saistības	2 131 316	1 885 352	
<i>t.sk.aizņēmumi</i>	1 101 816	979 392	
īstermiņa saistības	283 305	367 888	
<i>t.sk.aizņēmumi</i>	61 212	61 212	
bilances kopsumma	3 503 218	3 343 117	
<b>Darbības apjoms</b>			
neto apgrozījums	1 531 331	1 303 535	
<i>pieaugums (+)/samazinājums (-) pret iepriekšējo gadu ,%</i>		-14.88	
ražošanas izmaksas (realizētās produkcijas pašizmaksa)	1 354 129	1 300 320	
<i>pieaugums (+)/samazinājums (-) pret iepriekšējo gadu ,%</i>		-3.97	
bruto peļņa vai zaudējumi	177 202	3 215	
<i>pieaugums (+)/samazinājums (-) pret iepriekšējo gadu ,%</i>		-98.19	
administrācijas izmaksas	139 049	147 332	
<i>pieaugums (+)/samazinājums (-) pret iepriekšējo gadu ,%</i>		5.96	
tīrā peļņa vai zaudējumi	14 587	1 280	
<i>pieaugums (+)/samazinājums (-) pret iepriekšējo gadu ,%</i>		- 91.2	

<b>Likviditāte</b>			
vispārējais apgrozāmo līdzekļu koeficients (current ratio, CR) <i>apgrozāmie līdzekļi/īstermiņa saistības</i>	1.86	1.65	Rāda to, cik lielā mērā uzņēmuma apgrozāmie līdzekļi spēj segt īstermiņa saistības. Ja koeficients ir virs 1, tad tas nozīmē, ka uzņēmumam ir pietiekami apgrozāmie līdzekļi, lai segtu īstermiņa maksājumus; savukārt, ja rādītājs ir zemāks par 1, tas nozīmē, ka uzņēmums nespētu apkalpot maksājumus piegādātājiem, ja saimnieciskā darbība uz kādu laiku tiktu apturēta.
ātrās likviditātes koeficients (quick ratio QR) <i>apgrozāmie līdzekļi-krājumi/īstermiņa saistības</i>	1.86	1.65	Absolūtās likviditātes koeficients rāda, kādu īstermiņa saistību daļu uzņēmums var segt vistuvākajā laikā.
absolūtās likviditātes koeficients (cash ratio) <i>naudas līdzekļi/īstermiņa saistības</i>	0.32	0.31	
<b>Maksāspējas (kapitāla struktūra) vai saistību rādītāji</b>			
finanšu līdzsvara koeficients (equity ratio) <i>pašu kapitāls/aktīvu kopsumma</i>	31%	33%	Koeficients raksturo pašu kapitāla īpatsvaru kopējā kapitāla struktūrā. Par "normālu", skatoties bilanci, tiek uzskatīta attiecība, kad pasīvu daļā vismaz 50% ir pašu kapitāls. Latvijā par pietiekamu rādītāju tiek uzskatīts, ja no bilances pasīva 30 līdz 40% ir pašu kapitāls.
aizņemtā kapitāla koeficients <i>kredīti/pašu kapitāls</i>	1.07	0.95	Ir ieteicams, lai aizņemtā kapitāla īpatsvars nepārsniegtu pašu kapitāla summu.
saistību īpatsvars bilancē <i>saistības/bilances kopsumma</i>	68.93%	67.40%	
<b>Rentabilitāte (ienesīgums)</b>			
bruto peļņas rentabilitāte %, <i>bruto peļņa/neto apgrozījums</i>	11.57	0.25	Rāda, cik rentabla ir pamatdarbība vai pamatprodukcija, kas neietver uzņēmuma administrēšanu, pārdošanu un citas netiešās izmaksas. Rādītājs parāda arī vidējo uzcenojumu pārdotajam produktam.
realizācijas rentabilitāte (ROS), <i>pārskata perioda peļņa/neto apgrozījums, %</i>	0.95	0.10	Rāda, cik rentabla ir kopējā saimnieciskā darbība
pašu kapitāla rentabilitāte jeb kapitāla atdeve (ROE) <i>tīrā peļņa/pašu kapitāls%</i>	1.34	0.12	Rāda, cik liela ir atdeve no katra īpašnieku ieguldītā euro.

<b>Uzņēmuma līdzekļu aprites rādītāji jeb aktivitātes rādītāji</b>			
debitoru aprites koeficients <i>neto apgrozījums/debitoru parādu summa</i>	3.51	2.64	Debitoru aprites koeficients rāda, cik reizes kopējais parāds aprit gada laikā. Tas raksturo uzņēmuma spēju laikus iekasēt parādus par kredītā pārdotajām precēm un rāda, cik dienas vidēji paiet no produkcijas pārdošanas datuma līdz samaksas saņemšanas dienai.
vidējais prasību samaksas laiks, dienas, <i>debitoru parādi x365/neto apgrozījums vai 365 dienas/koeficients</i>	104	138	Tendence apmaksas laikam pieaugt. Nenotiek savlaicīga debitoru parādu nomaksa. Vidējais prasību apmaksas laiks (Latvijā) = 20 dienas.
kreditoru aprites koeficients <i>realizētās produkcijas pašizmaksa/kreditoru parādu summa</i>	0.56	0.58	
vidējais īstermiņa saistību samaksas laiks, dienas, <i>īstermiņa kreditoru parādi x365/realizētās produkcijas pašizmaksa vai 365 dienas/koeficients</i>	76	103	
vidējais saistību samaksas laiks, dienas, <i>kreditoru parādi x365/realizētās produkcijas pašizmaksa vai 365 dienas/koeficients</i>	651	632	
<b>Efektivitāte</b>			
<i>pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas/neto apgrozījums, %</i>	88.43%	99.75%	
<i>administrācijas izmaksas/neto apgrozījums, %</i>	9.08%	11.30%	

SIA "Bauskas siltums galvenā grāmatvede

Sandra Sīmane