

**PIELIKUMS Nr.1**

pie sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Liepājas Olimpiskais centrs"  
2021. gada 14. janvāra vērtējuma par 2019. gadu un valdes atskaites

Izstrādāts saskaņā ar

Liepājas pilsētas domes 2019. gada 19. decembra noteikumu Nr.3

"Kārtība, kādā kapitāla daļu turētāja pārstāvis izvērtē finanšu darbības efektivitātes un vidēja termiņa darbības stratēģijā noteikto finanšu un nefinanšu mērķu sasniegšanu kapitālsabiedrībās, kurās pašvaldībai ir līdzdalība" 4.2

**Sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Liepājas Olimpiskais centrs"  
vidējā termiņa stratēģijā izvirzīto finanšu mērķu sasniegšanas plāns un izpilde 2019. gadam, EUR**

Nr	Rādītājs	2018. gada izpilde	2019. gada plāns	2019. gada izpilde*	Novirze no plāna 2019. gadā		Skaidrojumi par būtiskām novirzēm
					EUR	%	
1	Dotācijas, investīcijas no pašvaldības budžeta						
2	Bilances rādītāji (uz perioda beigām)						
	Nemateriālie ieguldījumi						
	Pamatlīdzekļi	24 551 634	31 885 303	31 840 465	- 44 838	- 0,14 %	
	Aktīvi kopā	25 406 395	32 803 570	33 267 157	463 587	1,41 %	
	Pašu kapitāls	25 131 761	32 548 069	32 995 958	447 889	1,38 %	
	t.sk pamatkapitāls	30 344 300	38 265 863	38 329 000	63 137	0,16 %	
3	P/Z aprēķina rādītāji						
	Neto apgrozījums	1 888 629	2 170 884	2 388 637	217 753	10,03 %	
	LOC Olimpiskais centrs		692 269	730 017	37 748	5,45%	
	LOC Baseins un SPA		592 264	641 263	48 999	8,27%	
	LOC Ledus halle		407 751	431 084	23 333	5,72%	
	LOC Manēža		328 600	331 177	2 577	0,78%	
	LOC Tenisa halle		150 000	174 657	24 657	16,44%	LOC Tenisa halle savu darbību sākusī 2019. gada aprīlī. LOC Tenisa hallē savas nodarbinības aizvada Liepājas pilsētas pašvaldības iestādes "Liepājas Tenisa sporta skola" audzēkņi, kā arī veiksmīgi darbību uzsākusī Fitnesa zāle, kurā pārskata gadā jau sasniegts 150 pastāvīgo klientu apjoms.
	Pārējie ieņēmumi (pirms pārējiem procentu ieņēmumiem un tamlīdzīgiem ieņēmumiem) t.sk. dotācija	26 755	20 000	20 086	86	0,43 %	
	Ražošanas izmaksas	1 969 437	2 402 139	2 152 725	-249 414	-10,38 %	
	Pārējās izmaksas (pirms procentu maksājumiem un tamlīdzīgiem izmaksām) t.sk. pārdošanas un administrācijas izmaksas	287 979	279 000	377 433	98 433	35,28 %**	Konkrētās svārstības, pirmkārt, pamato 2019. gadā pieaugušie mārketinga izdevumi par aptuveni 40 000 EUR. Tas pamatojams ar LOC Tenisa halles darbības uzsākšanu un struktūrvienības noformēšanu atbilstoši 2017. gadā uzsāktajai LOC jaunās identitātes stiprināšanai. LOC zīmols izvietots un LOC Tenisa halles fasādēm, tāpat arī ēkas iekšienē veikti nepieciešamie darbi atbilstoši zīmola nosacījumiem. Tāpat arī, lai popularizētu Sabiedrības infrastruktūru, Sabiedrība veikusi divas reklāmas kampaņas Lietuvas lielākajās pilsētās. Pieaugušas uz pārējām izmaksām attiecināmās administrācijas personāla algas apmērs un no tām izrietošie nodokļu maksājumi.
	Nolietojums	427 573	587 893	511 119	- 76 774	- 13,06 %	
	Peļņa vai zaudējumi pirms procentiem, nodokļiem un nolietojuma (EBITDA)	85 541	97 638	389 684	292 046	299,11 %**	Ņemot vērā lielos ieguldījumus Sabiedrības pamatkapitālā un lielo Sabiedrības aktīvu vērtību, Sabiedrība ik gadu strādājusi ar paredzētiem zaudējumiem. Sabiedrībai pēdējie trīs gadi bijuši straujš attīstības posms, finanšu rādītājiem katru gadu pārsniedzot iepriekšējos gados sasniegtos. Iznēmums nav bijis arī 2019. gads, kad Sabiedrībai turpinot paplašināt savu darbību, likumsakarīgi palielinājušies arī ieņēmumi, izdevumiem pieaugot nedaudz mērenāk. Salīdzinot ar 2018. gadu, visas Sabiedrības struktūrvienības palielinājušas savus ieņēmumus, kas bijis iespējams pateicoties Sabiedrības darbinieku komandas lieliskam un neatlaidīgam darbam, nepārtraukti pilnveidojot un uzlabojot telpu noslogojumu.
	Neto peļņa vai zaudējumi	-342 032	- 490 255	- 121 435	368 820	75,23 %**	Zaudējumu samazinājums 2019. gadā skaidrojams ar straujo ieņēmumu pieaugumu par 493 339 EUR un mērenāku izdevumu pieaugumu salīdzinot ar 2018. gadu par 272 742 EUR. Būtiskās finanšu rādītāju izmaiņas kopā, likumsakarīgi arī ietekmē 2019. gadā veiktā pamatkapitāla palielināšana / ieguldījumu veikšana, kas savukārt par vairāk kā 80 000 EUR palielinājis pamatlīdzekļu nolietojumu.
	Dividendes						
4	Finanšu rādītāji, %						
	Pašu kapitāla atdeve (ROE)	- 1,36 %	-1,51 %	- 0,37 %	- 75,57 %**		Ņemot vērā lielos ieguldījumus Sabiedrības pamatkapitālā un faktu, ka Sabiedrība 2019. gadu pabeigusi ar zaudējumiem, ROE rādītājs turpina būt negatīvs, taču Sabiedrība 2019. gadā būtiski samazinājusi zaudējumu apmēru, attiecīgi samazinājies arī ROE rādītājs, 2019. gadā sasniedzot - 0,37%.
	Aktīvu atdeve (ROA)	- 1,35 %	-1,49 %	- 0,37 %	- 75,58 %**		Tieši tāpat, kā ROE rādītājs, arī ROA 2019. gadā bijis negatīvs, jo Sabiedrība strādājusi ar zaudējumiem, kuri 2019. gadā strauji samazinājušies, attiecīgi samazinājies arī ROA rādītājs.
	EBITDA rentabilitāte	4,53 %	4,50 %	16,31 %	262,73 %**		Šis rādītājs procentuālā izteiksmē ataino peļņas vai zaudējumu pirms procentiem, nodokļiem un nolietojuma (EBITDA) attiecību pret 2019. gada neto apgrozījumu. Sabiedrības neto apgrozījums 2019. gadā palielinājies par aptuveni 500 000 EUR (26,474%), bet EBITDA par 304 143 EUR, kas pret 2018. gadu veido 356% EBITDA peļņas pieaugumu, bet pret 2019. gada plānu 299% pieaugumu. Šādu iespējamo finanšu rādītāju svārstību rezultātā arī izveidojusies EBITDA rentabilitātes koeficienta svārstība par 11,81%, 2019. gada faktu salīdzinot ar plānu.
	Pašu kapitāls / aktīvi	98,92 %	99,22 %	99,18 %	- 0,04 %		
	*Saisību īpatsvars bilancē %	1,08 %	0,78 %	0,82 %	5,13 %		
	*Apgrozāmo līdzekļu likviditāte	3,07	3,60	5,11	41,82 %**		Koeficienta pieaugums pamatojams ar 2019. gadā veikto naudas ieguldījumu Sabiedrības pamatkapitālā, kas nebija ņemts vērā sagatavojot 2019. gada plānu. Kā redzams, 2019. gada kopējais likviditātes rādītājs sasniedzis 5,11%, kas nozīmē, ka Sabiedrībai nav problēmas īstermiņa saistību izpildei, kā arī Sabiedrība atbilstoši vidēja termiņa darbības stratēģijā apstiprinātajiem nefinanšu mērķiem, 2019. gadā turpinājusi veidot LOC Baseins un SPA remontdarbiem nepieciešamo finanšu līdzekļu uzkrājumu. Detalizēts skaidrojums pieejams Sabiedrības valdes atskaitē par 2017. - 2019. gada finanšu rādītājiem.

\* Dati no 2019. gada bilances datiem

Liepājā, 2021. gada 15. janvārī

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Liepājas Olimpiskais centrs"  
valdes priekšsēdētājs Gatis Griezītis

Sagatavoja: Raimonds Baumanis, mob. Nr. 28344392

**DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU**

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Liepājas Olimpiskais centrs"  
Reģistrācijas numurs 42103030247, Brīvības iela 39, Liepāja, LV 3401  
Tālrunis +371 634 83888, AS Swedbank, SWIFT kods HABALV22, LV12HABA0551004276046