

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Liepājas Olimpiskais centrs"
 vidējā termiņa stratēģijā izvirzīto finanšu mērķu sasniegšanas plāns un izpilde 2020. gadam, EUR

Nr	Rādītājs	2019. gada izpilde	2020. gada plāns	2020. gada izpilde	Novirze no plāna 2020. gadā		Skaidrojumi par būtiskām novirzēm
					EUR	%	
1	Finansējums no pašvaldības budžeta						
	Deleģēšanas līguma izpildei						
	Nekustamo īpašumu pārvaldīšanai						
	Pamatkapitāla palielināšanai						
	Uc. Finansējuma veidi						
2	Bilances rādītāji (uz perioda beigām)						
	Nemateriālie ieguldījumi						
	Pamatlīdzekļi	31 840 465	31 118 536	31 736 667	618 131	2%	
	Apgrozāmie līdzekļi	1 385 191	963 960	955 315	-8 645	-1%	
	Aktīvi kopā	33 267 157	32 066 898	32 725 383	658 485	2%	
	Pašu kapitāls	32 995 958	31 820 827	32 506 605	685 778	2%	
	t.sk. pamatkapitāls	38 329 000	38 265 863	38 329 000	63 137	0%	
	Istermiņa saistības	271 199	241 500	212 727	-28 773	-12%	
	Ilgtermiņa saistības	0	3 570	6 051	2 481	69%	Termiņos sadalītais ikmēneša PVN nodokļa maksājums līdz 27.04.2022
3	P/Z aprēķina rādītāji						
	Neto apgrozījums	2 388 637	2 183 879	1 541 007	-642 872	-29%	2020. gada neto apgrozījuma samazinājuma galvenais faktors viennozīmīgi ir Covid-19 pandēmija un Ministru kabineta rīkojumi par Sabiedrības darbības ierobežošanu vai apturēšanu.
	LOC Olimpiskais centrs	730 017	734 000	429 353	-304 647	-42%	LOC Olimpiskais centrs neapšaubāmi ir daudzfunkcionālākā Sabiedrības struktūrvienība, kuras telpas pārsvarā ir piemērotas tieši tādiem notikumiem, kas saistīti ar cilvēku pulcēšanos (piemēram, basketbola laukumi, nodarbinātības zāles, Rožu zāle u.c.). Savukārt Covid-19 ierobežojumi vērsti tieši pret cilvēku pulcēšanos, kas attiecīgi arī liedzis Sabiedrībai iespēju konkrētās telpas iznomāt.
	LOC Baseins un SPA	641 263	600 000	293 725	-306 275	-51%	Struktūrvienība valstī noteikto ierobežojumu ietekmē 2020. gadā kopā slēgta ir bijusi 178 dienas (14. marts - 28. augusts un 21. decembris - 31. decembris), kam papildus vēl 41 dienu (09. novembris - 20. decembris) klientiem pieejams bijis tikai lielais un mazais peldbaseins, bet nav sniegti SPA pakalpojumi. Papildus iepriekš minētajam, kopš 13. marta, periodos kad LOC Baseins un SPA tika pilnībā vai daļēji atvērti klientiem, pakalpojumi sniegti tikai ievērojot stringrus darbības un cilvēku pulcēšanās ierobežojumus.
	LOC Ledus halle	431 084	396 000	305 985	-90 015	-23%	Struktūrvienība valstī noteikto ierobežojumu ietekmē 2020. gadā kopā apmeklētājiem slēgta bijusi 124 dienas (14. marts - 05. jūlijs un 21. decembris - 31. decembris (decembra periodā nodarbinātības un spēles turpinājusi aizvadīt profesionāļu hokeja komanda)). Papildus, no 09. novembra apturēta publiskās slidotavas pakalpojumu sniegšana.
	LOC Manēža	331 177	273 879	256 088	-17 791	-6%	
	Sporta Veselības centrs	80 439	0	0	0	0%	
	LOC Tenisa halle	174 657	180 000	255 855	75 855	42%	2020. gads bijis struktūrvienības pirmais pilnais darbības gads. Ņemot vērā LOC Tenisa halles telpu specifisku faktoru, ka teniss ir individuāls sporta veids un fitnesa zāli klienti apmeklē individuāli, LOC Tenisa halle spējis vislabāk pielāgoties situācijai, lai spētu ievērot noteiktos ierobežojumus un turpināt pilnvērtīgu darbību.
	Pārējie ieņēmumi (pirms pārējiem procentu ieņēmumiem un tamlīdzīgiem ieņēmumiem) t.sk. dotācija	20 997	20 000	24 657	4 657	23%	Sabiedrība 2020. gada pirmajā ceturksnī saņēmusi dividendes no SIA "OC Liepāja" 2896 EUR apmērā un līgumsodus 369 EUR apmērā, kā arī ceturtajā ceturksnī divas apdrošināšanas atlīdzības par kopējo summu 1325,97 EUR
	t.sk. nākamo periodu ieņēmumi (neto apgrozījumā un pārējos ieņēmumos)				0	0%	
	Ražošanas izmaksas	2 152 725	2 607 120	1 807 455	-799 665	-31%	2020. gada ražošanas izmaksu samazinājuma galvenais faktors viennozīmīgi ir Covid-19 pandēmija un Ministru kabineta rīkojumi par Sabiedrības darbības ierobežošanu vai apturēšanu. Jo plāns tika sagatavots ar daudz optimistiskākiem pieņēmumiem. Samazinājuma atšķirību pamatā ir plānotā un faktiskā pamatlīdzekļu nolietojuma un plānotajām un faktiskajām darbaspēka izmaksu lielajām izmaiņām. Kas absolūtā izteiksmē ir devis 799 665 eur līdzekļu ietaupījumu.
	Pārējās izmaksas (pirms procentu maksājumiem un tamlīdzīgiem izmaksām) t.sk. pārdošanas un administrācijas izmaksas	377 433	289 000	247 562	-41 438	-14%	
	Nolietojums	511 119	766 768	623 060	-143 708	-19%	2020.gada tika veikti ievērojami ieguldījumi SPA remontdarbos, vienlaicīgi samazinot pārējos izdevumus, un pirms plānošana nebija pārliecības par cik lielu kopējo summu no šīm investīcijām tiks atzīti kā pamatlīdzekļi. Sākotnējās aplēses par pamatlīdzekļu kopējo apjomu bija lielākas, nekā faktiski izveidotie pamatlīdzekļi.
	Peļņa vai zaudējumi pirms procentiem, nodokļiem un nolietojuma (EBITDA)	389 684	74 527	130 811	56 284	76%	Ņemot vērā lielos ieguldījumus Sabiedrības pamatkapitālā un lielo Sabiedrības pamatlīdzekļu bilances un inventāra vērtību, Sabiedrība ik gadu strādājusi ar paredzētiem grāmatvedības zaudējumiem, bet tiek ģenerēta pozitīva naudas plūsma.
	Neto peļņa vai zaudējumi	-120 524	-692 241	-489 353	202 888	-29%	Zaudējumi tika plānoti, tāpat kā katru gadu, un zaudējumu pamatā ir pamatlīdzekļu finanšu nolietojuma aprēķins, bet tiek plānota pozitīva naudas plūsma. 2020. gada ieņēmumu samazinājuma par 642 872 EUR galvenais faktors viennozīmīgi ir Covid-19 pandēmija un Ministru kabineta rīkojumi par Sabiedrības darbības ierobežošanu vai apturēšanu. Kā arī kopējais faktiskais izdevumu samazinājums par 45% attiecībā pret plānotajiem izdevumiem 2020.gadā jeb 841 103 EUR. Kas nozīmē ka izdevumi pārskata periodā faktiski tika sabalansēti ar ieņēmumiem. Gada sākuma sabiedrības rīcībā bija uzkrāti naudas līdzekļi.
	Dividendes	0	0	0	0	0%	
4	Finanšu rādītāji, %						
	Pašu kapitāla atdeve (ROE)	-0.37%	-2.18%	-1.50%	0.68%		Sabiedrība 2020. gadā būtiski samazinājusi zaudējumu apmēru attiecībā pret plānoto, taču tā kā pārskata gads ir plānots ar zaudējumiem, tad pašu kapitāla atdeve būs negatīva, kas salīdzinot faktū ar plānu pat ir uzlabojies par 0.68%. Un salīdzinot dinamiskā plānoto pret faktisko rezultātu ir 31%.
	Aktīvu atdeve (ROA)	-0.36%	-2.16%	-1.50%	0.66%		Tieši tāpat, kā ROE rādītājs, arī aktīvu atdeve 2020. gadā bija negatīva, jo sabiedrība strādājusi ar zaudējumiem, kuri 2020. gadā ir samazinājušies attiecībā pret plānotajām izmaksām, attiecīgi dinamiskā samazinājies arī ROA rādītājs.
	EBITDA rentabilitāte	16.31%	3.41%	8.49%	5.08%		Šis rādītājs procentuālā izteiksmē ataino peļņas vai zaudējumu pirms procentiem, nodokļiem un nolietojuma (EBITDA) attiecību pret 2020. gada grāmatvedības ieņēmumu un izdevumu starpību. Sabiedrības neto apgrozījums 2020. gadā pret plānoto samazinājies par 29%, un izdevumi samazinājušies 45%, un rezultātā EBITDA peļņa salīdzinot plānoto pret faktisko pieaugusi par 5.08%.
	Pašu kapitāls / aktīvi	99.18%	99.23%	99.33%	0.10%		
	Saistību īpatsvars bilancē %	0.82%	0.76%	0.67%	-0.09%		Kopējo saistību īpatsvars bilancē ir uzlabojies par 0.09% salīdzinot plānoto pret faktisko, jo samazinājās saņemto pakalpojumu un preču apjoms. Kā arī sabiedrībai nav kavēti termiņi saistību izpildei.
	Āpgrozāmo līdzekļu likviditāte	5.11	3.99	4.49	0.5		

Liepājā, 2021. gada 30. aprīlī

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

Sagatavoja: Sandis Vilsons, (sands@loc.lv)

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU