

Kapitālsabiedrības vidējā termiņa stratēģijā noteikto finanšu mērķu, tai skaitā finanšu rādītāju sasniegšanas plāns un izpilde 2023.gadā, EUR

N.p.k.	Rādītājs	2022.gada izpilde, EUR	2023.gada plāns, EUR	2023.gada izpilde, EUR	Novirze, EUR	Novirze, %	Skaidrojumi par būtiskām novirzēm
1	Finansējums no pašvaldības un valsts budžeta	731548	1671615	1671615	0	0.00	
	Deleģēšanas līguma izpildei	731548	1671615	1671615	0	0.00	
	Deleģēšanas līguma izpildei	-74726	-152941	-152941	0	0.00	Iepriekšējos pārskata periodos neizlietotie finanšu līdzekļi atgriezti pašvaldības budžetā.
	Nekustāmo īpašumu pārvaldīšanai						
	Pamatkapitāla palielināšanai u.c. finansējuma veidi						
2	Bilances rādītāji (uz perioda beigām)						
	Nemateriālie ieguldījumi						
	Pamatlīdzekļi	183116	215972	206628	-9344	-4.33%	2021. un 2022.gadu peļņas izlietojums pamatlīdzekļu iegādei pārcelts uz nākošajiem periodiem.
	Apgrozāmie līdzekļi	500924	100623	405805	305182	303.29%	Novirze no plānotā saistīta ar naudas atlikumu gan pašu ieņēmumu, gan pašvaldības finansējuma kontos. Saņemtie, bet pārskata gadā neizmantojie dotācijas līdzekļi 131 693.68 EUR uzrādīti bilances postenī "Istermiņa saistības".
	Aktīvi kopā	684040	316595	612433	295838	93.44%	Novirze no plānotā saistīta ar apgrozāmo līdzekļu apjoma pieaugumu.
	Pašu kapitāls	204156	251082	294021	42939	17.10%	Novirze no plānotā saistīta ar 2023.gada peļņu.
	<i>t.sk pamatkapitāls</i>	2845	2845	2845	0		
	Istermiņa saistības	457923	49973	285350	235377	471.01%	Novirze no plānotā saistīta ar Istermiņa kreditoru sastāvā uzrādīto pārskata gadā saņemto, bet neizmantojo dotācijas līdzekļu atlikumu un nākamo periodu ieņēmumus atzītajiem iesāktajiem projektiem.
	Ilgtermiņa saistības	21961	15540	33062	17522	112.75%	Ilgtermiņa saistībās uzrādīta no Liepājas valstspilsētas pašvaldības dotācijas iegādāto pamatlīdzekļu vērtības ilgtermiņa daļa. 2023.gadā tā papildināta ar atpūtas kompleks "Draudība" darbībai nepieciešamo ūdens atdselzošanas iekārtu un Tenisa kortu aprīkošanai nepieciešamajiem pamatlīdzekļiem.
3	P/Z aprēķina rādītāji						
	Neto apgrozījums	407978	445000	563356	118356	26.60%	Novirze no plānotā saistīta ar Sporta Veselības centra veiksmīgo darbību (jaunu pakalpojumu ieviešana, pieprasījuma palielināšanās), labāk nekā plānots nostrādāja arī Tenisa korti.
	Pārējie ieņēmumi (pirms pārējiem procentu ieņēmumiem un tamlīdzīgiem ieņēmumiem), t.sk. dotācija	1057283	1834876	1688636	-146240	-7.97%	Pārējo ieņēmumu sastāvā iekļauta faktiski izmantotā dotācijas daļa. Novirze no plānotā veidojas no saņemtās dotācijas atlikuma par pārskata periodā dažādu apstākļu dēļ nerealizētajiem vai līdz galam nepabeigtajiem projektiem (stadiona "Daugava" Rietuma tribīnu jumta nesošo konstrukciju pastiprināšana).
	<i>t.sk. nākamo periodu ieņēmumi (neto apgrozījumā un pārējos ieņēmumos)</i>	6422	6500	9903	3403	52.35%	No 2023.gada attiecinātajiem nākamo periodu ieņēmumiem ietekmi uz EBITDA peļņas rādītāju atstāj ieņēmumu daļa (no dotācijas iegādāto pamatlīdzekļu nolietojums).
	Ražošanas izmaksas	265568	389743	423144	33401	8.57%	

	Pārējās izmaksas (pirms procentu maksājumiem un tamlīdzīgām izmaksām), t.sk. pārdošanas un administratīvās izmaksas	1124753	1835713	1731489	-104224	-5.68%	Arī izmaksu daļa mazāka, jo netika apgūts viss finansējums.
	<i>t.sk. nolietojums (ražošanas un pārējās izmaksas)</i>	42802	57000	50000	-7000	-12.28%	Netika realizēta plānotā pamatlīdzekļu iegāde.
	Peļņa vai zaudējumi pirms procentiem, nodokļiem un nolietojuma un nākamo periodu ieņēmumiem (EBITDA)	111320	104920	137584	32664	31.13%	EBITDA peļņas palielinājums saistīts ar peļņas pieaugumu.
	Neto peļņa vai zaudējumi	74939	54420	97359	42939	78.90%	Pārskata perioda rezultāts saistīts ar neto apgrozījuma pieaugumu salīdzinot ar plānoto gan Sporta veselības centrā, gan Tenisa kortos.
	Dividendes	7494	5442	9736	4294	78.90%	Palielinājums saistīts ar neto peļņas palielināšanos.
	<i>t. sk. pašvaldības budžetā</i>	377	274	489	215	78.47%	Pašvaldības daļa 5.02636%. Palielinājums saistīts ar neto peļņas palielināšanos.
4	Finanšu rādītāji, %						
	Pašu kapitāla atdeve (ROE)	36.71%	21.67%	33.11%	11.44%	52.78%	Neto peļņa/pašu kapitālu. Palielinājums saistīts ar neto peļņas palielināšanos.
	Aktīvu atdeve (ROA)	10.96%	17.19%	15.90%	-1.29%	-7.52%	Neto peļņa/aktīvi. Netika apgūts viss pašvaldības finansējums, līdz ar to lielāks nekā plānots naudas atlikums.
	EBITDA rentabilitāte	27.29%	23.58%	24.42%	0.84%	3.58%	EBITDA peļņa/neto apgrozījumu.
	Pašu kapitāls / aktīvi	29.85%	79.31%	48.01%	-31.30%	-39.46%	Novirze no plānotā saistīta ar aktīvu daļas palielināšanos. Aktīvu daļa lielāka, jo neplānots pašvaldības neizmantoto līdzekļu atlikums.
	Apgrozāmo līdzekļu likviditāte	1.09	2.01	1.42	-0.59	-29.37%	Apgrozāmie līdzekļi/īstermiņa saistībām. Novirze saistīta ar īstermiņa saistību daļas palielināšanos (nākamo periodu ieņēmumos uzrādītie uzsāktie un nepabeigtie projekti, uzkrātās saistības). Salīdzinot ar plānoto ir pieaugusi gan apgrozāmo līdzekļu +75%, gan īstermiņa saistību daļa +82%. Īstermiņa saistību pieaugums lielāks.
	Saistību īpatsvars bilancē %	70.15%	20.69%	51.99%	31.30%	151.25%	Saistības/bilances kopsumma. Novirze no plānotā saistīta ar īstermiņa kreditoru daļas palielināšanos (pārskata periodā neizmantotā dotācijas daļa, nākamo periodu ieņēmumi, uzkrātās saistības).
	Aktivitāte	0.60	1.41	0.92	-0.49	-34.56%	Neto apgrozījums/aktīvi. Neraugoties uz neto apgrozījuma pieaugumu vērojama novirze no plānotā, kas pamatā saistīta ar aktīvu daļas palielināšanos (naudas līdzekļu atlikums).
	Rentabilitāte	18.37	12.23	17.28	5.05	41.32%	Neto peļņa*100/neto apgrozījumu. Palielinājums norāda uz to, ka ieņēmumi plānoti piesardzīgāk, nekā izmaksas.

SIA "OC Liepāja" valdes loceklis

M.Grundmanis

Sagatavoja: E.Jaunzeme, 26359431