

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. punktu

SIA "OC Liepāja" vidējā termiņa darbības stratēģijā 2025.-2029.gadam izvirzīto finanšu mērķu sasniegšanas plāns un izpilde 2025. gadam, EUR

N.p.k.	Rādītājs	2024.gada izpilde	2025.gada plāns	2025.gada izpilde	Novirze EUR	Novirze %	Skaidrojumi par būtiskām novirzēm
1	Finansējums no pašvaldības un valsts budžeta	1395103	1286907	1563058	276151	21%	Liepājas valstspilsētas pašvaldības piešķirtais finansējums deleģēto funkciju izpildei un finansējums attīstības projektu realizēšanai. Ar 24.07.2025 grozījumiem papildus sākotnēji apstiprinātajam budžetam piešķirti līdzekļi EUR 159 551 divu struktūrvienību LOC Ezerkrasta baseins un LOC vingrošanas zāle pārņemšanai un deleģēto funkciju nodrošināšanai šajās struktūrvienībās.
	Deleģēšanas līguma izpildei	1389218	1286907	1563058	276151	21%	Skat. 1.p.
	Nekustāmo īpašumu pārvaldīšanai						
	Pamatkapitāla palielināšanai	5885	0	0	0	0	
	u.c. finansējuma veidi						
2	Bilances rādītāji (uz perioda beigām)						
	Nemateriālie ieguldījumi						
	Pamatlīdzekļi	357669	423249	384306	-38943	-9.20%	
	Apgrozāmie līdzekļi	300674	126130	422098	295968	234.65%	Novirze no plānotā saistīta ar naudas atlikumu pašu ieņēmumu un pašvaldības finansējuma kontos, saistībā ar jaunu struktūrvienību pievienošanu. Saņemtie, bet pārskata gadā neizmantojie dotācijas līdzekļi 114 659 EUR uzrādīti bilances postenī "īstermiņa saistības".
	Aktīvi kopā	658343	549379	806404	257025	46.78%	Novirze no plānotā saistīta ar pieaugumu gan pamatlīdzekļu daļā (ieguldījums pamatkapitālā), gan apgrozāmo līdzekļu daļā (naudas līdzekļi).
	Pašu kapitāls	490585	450990	510876	59886	13.28%	Novirze no plānotā saistīta ar 2025.gada peļņu.
	t.sk. pamatkapitāls	119930	2845	119930	117085	4115.47%	2024.gadā dalībnieki pieņēma lēmumu veikt izmaiņas pamatkapitālā- papildināt to ar naudas iemaksu (5 885 EUR, LPD) un mantisko ieguldījumu (111 200 EUR, LOC).
	Īstermiņa saistības	138704	83851	282103	198252	236.43%	Novirze no plānotā saistīta ar īstermiņa kreditoru sastāvā uzrādīto neizmantojamo dotācijas līdzekļu atlikumu, avansiem un norēķiniem ar piegādātājiem, darbiniekiem, nodokļiem (pievienotas divas struktūrvienības un palielinājies darbinieku skaits).
	Ilgtermiņa saistības	29054	14538	13425	-1113	-7.66%	Ilgtermiņa saistības uzrādīta iepriekšējos periodos no Liepājas valstspilsētas pašvaldības dotācijas iegādāto pamatlīdzekļu vērtības ilgtermiņa daļa.
3	P/Z aprēķina rādītāji						
	Neto apgrozījums	661636	670000	687035	17035	2.54%	
	Pārējie ieņēmumi (pirms pārējiem procentu ieņēmumiem un tamlīdzīgiem ieņēmumiem), t.sk. dotācija	1537229	1286907	1463503	176596	13.72%	
	t.sk. nākamo periodu ieņēmumi (neto apgrozījumā un pārējos ieņēmumos)	11129	9262	9650	388	4.19%	
	Ražošanas izmaksas	493432	480000	549850	69850	14.55%	Novirze no plānotā saistīta ar darbinieku atbildības sadaļas pieaugumu (SVC speciālistiem atbildības apmērs atkarīgs no apgrozījuma), iekārtu nomas un izmaksas iekļautās pārdotās elektroenerģijas cenas svārstībām.
	Pārējās izmaksas (pirms procentu maksājumiem un tamlīdzīgām izmaksām), t.sk. pārdošanas un administratīvās izmaksas	1616219	1464907	1571476	106569	7.27%	
	t.sk. nolietojums (ražošanas un pārējās izmaksās)	67945	75000	91091	16091	21.45%	Nolietojuma palielinājums salīdzinot ar plānoto saistīta ar pamatkapitālā ieguldīto un pārskata gadā iegādāto pamatlīdzekļu nolietojumu
	Peļņa vai zaudējumi pirms procentiem, nodokļiem un nolietojuma un nākamo periodu ieņēmumiem (EBITDA)	146030	77738	111366	33628	43.26%	EBITDA peļņas palielinājums saistīts ar neto peļņas un pamatlīdzekļu nolietojuma summas pieaugumu
	Neto peļņa vai zaudējumi	89214	12000	29212	17212	143.43%	Pārskata perioda rezultāts saistīts ar neto apgrozījuma pieaugumu salīdzinot ar plānoto (Sporta veselības centrā, LOC Ezerkrasta baseins, LOC vingrošanas zāle).
	Procenti un nodokļi (UIN)	0	0	713	713	100.00%	UIN no bezcerīga debitora parāda norakstīšanas izdevumos.
	Dividendes	8921	1200	8921	7721	643.42%	Palielinājums saistīts ar neto peļņas pieaugumu.
	t. sk. pašvaldības budžetā	448	60	448	388	643.42%	Pašvaldības daļa 5.02627%. Palielinājums saistīts ar neto peļņas pieaugumu.
4	Finanšu rādītāji, %						
	Pašu kapitāla atdeve (ROE)	18.19%	2.66%	5.72%	3.06%	114.90%	Neto peļņa/pašu kapitālu. Palielinājums pret plānoto saistīts ar to, ka neto peļņas īpatsvars lielāks par pašu kapitāla pieaugumu.
	Aktīvu atdeve (ROA)	13.55%	2.18%	3.62%	1.44%	65.84%	Neto peļņa/aktīvi. Lielāks nekā sākotnēji plānots ir naudas līdzekļu atlikums.
	EBITDA rentabilitāte	22.07%	11.60%	16.21%	4.61%	39.71%	EBITDA peļņa/neto apgrozījumu. Lielāka, nekā plānots EBITDA peļņa.
	Pašu kapitāls / aktīvi	74.52%	82.09%	63.35%	-18.74%	-22.83%	Mazāka nekā plānots, jo aktīvu summas palielinājums (naudas līdzekļu atlikums).
	Apgrozāmo līdzekļu likviditāte	2.17	1.504	1.496	-0.80%	-0.53%	

	Saistību īpatsvars bilancē %	25.48%	17.91%	36.65%	18.74%	104.63%	Saistības/bilances kopsummu. Novirze saistīta ar saistību sastāvā uzrādīto pārskata periodā neizmantoto LPD dotāciju.
	Aktivitāte	1.01	1.22	0.85	-0.37	-30.14%	Neto apgrozījums/aktīvi. Neraugoties uz neto apgrozījuma pieaugumu vērojama novirze no plānotā, kas saistīta ar aktīvu daļas palielināšanos.
	Rentabilitāte%	13.48	1.79	4.25	2.46	137.40%	Neto peļņa*100/neto apgrozījumu. Palielinājums norāda uz to, ka ieņēmumi plānoti piesardzīgāk, nekā izmaksas.

Liepājā, 2026. gada 30. aprīlī

SIA "OC Liepāja
valdes loceklis Mārtiņš Grundmanis

Sagatavoja: Sandis Vilsons, (sandis.vilsons@loc.lv)

Sagatavotājs, E. Jaunzeme, 26359431

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU