

"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"

(Kapitālsabiedrības nosaukums) vidējā termiņa stratēģijā noteikto finanšu mērķu, tai skaitā finanšu rādītāju sasniegšanas plāns un izpilde 2019.gadā, EUR

N. p. k.	Rādītājs	2018.gada fakts	2019.gada plāns	2019.gada izpilde	Novirze no plāna 2019.gadā		Skaidrojumi par būtiskām novirzēm
					EUR	%	
<b>1</b>	<b>Finansējums no pašvaldības un valsts budžeta</b>						
	Deleģēšanas līguma izpildei	1 131 810	1 131 810	1 181 810	50 000	4,42%	Pašvaldības papildus finansējums jaunuzvedumiem
	Nekustamo īpašumu pārvaldīšanai				0		
	Pamatkapitāla palielināšanai				0		
	Papildus finansējums	25 000	0	98 000	98 000		Liepājas pilsētas domes papildus finansējums EUR 50 000 atskaņošanas tehnikas iegādei un EUR 48 000 jumta un bojāto sienu remontam
<b>2</b>	<b>Bilances rādītāji (uz perioda beigām)</b>						
	Nemateriālie ieguldījumi	1 626	2 476	937	-1 539	-62,16%	Nemateriālie ieguldījumi netika iegādāti
	Pamatlīdzekļi	232 032	215 532	241 498	25 966	12,05%	
	Apgrozāmie līdzekļi	224 868	191 256	286 442	95 186	49,77%	Apgrozāmo līdzekļu pieaugums saistīts ar to, ka 2019.gadā grāmatvedības politikā tika mainīts pabeigto izrāžu inscenējuma līdzekļu norakstīšanas periods uz izdevumiem no 6 mēnešiem uz 12 mēnešiem. Tas palielināja posteņa Gatavie ražojumi un preces pārdošanai vērtību.
	Aktīvi kopā	458 526	409 264	528 877	119 613	29,23%	Aktīvu palielinājums saistīts ar apgrozāmo līdzekļu pieaugumu un neplānotu pamatlīdzekļu iegādi- 2019.gada decembrī piešķirtu domes papildfinansējumu atskaņošanas tehnikas iegādei.
	Pašu kapitāls	190 584	191 171	159 719	-31 452	-16,45%	Pašu kapitāla samazinājums saistīts ar 2019.gada zaudējumiem
	t.sk. pamatkapitāls	235 049	235 049	235 049	0	0,00%	
	Īstermiņa saistības	236 291	194 048	334 729	140 681	72,50%	Īstermiņa saistību palielinājums saistīts ar 2019.gada decembrī piešķirtu domes papildfinansējumu EUR 50000 atskaņošanas tehnikas iegādei. Avanss par pamatlīdzekļiem tika samaksāts 2019.g. decembrī, tehnika tika iegādāta 2020.gada sākumā, tāpēc šī summa attiecināta uz nākamo periodu ieņēmumiem. Kā arī saistību palielinājums saistīts ar Biļešu paradīzes lielākiem ieskaitījumiem par pārdotām biļetēm uz izrādēm nākamajos periodos.
	Ilgttermiņa saistības	31 651	24 045	34 429	10 384	43,19%	2019.gadā noslēgts automašīnas finanšu līzings (nomas pirkuma) līgums
<b>3</b>	<b>P/Z aprēķina rādītāji</b>						
	Neto apgrozījums	806 194	705 400	775 618	70 218	9,95%	
	Pārējie ieņēmumi (pirms pārējiem procentu ieņēmumiem un tamlīdzīgiem ieņēmumiem)	1 188 967	1 169 103	1 254 961	85 858	7,34%	
	t.sk. nākamo periodu ieņēmumi (neto apgrozījumā un pārējos ieņēmumos)	8 761	7 606	7 606	0		
	Ražošanas izmaksas	1 736 693	1 638 757	1 776 786	138 029	8,42%	
	Pārējās izmaksas (pirms procentu maksājumiem un tamlīdzīgām izmaksām) t.sk. pārdošanas un administrācijas izmaksas	257 498	235 032	284 349	49 317	20,98%	Būtiska novirze veidojas, ņemot vērā, ka sagatavojot stratēģijas finanšu rādītājus pieļauta tehniska kļūda par aprēķināto starpību izmaksas samazinot nevis palielinot, proti, korekti finanšu rādītājam 2019.gada plānā būtu jābūtu 279 964 un attiecīgi faktiskajā izpildē novirze būtu 1,57%
	t.sk. nolietojums (ražošanas un pārējās izmaksās)	48 575	45 650	50 751	5 101	11,17%	

	Peļņa vai zaudējumi pirms procentiem, nodokļiem, nolietojuma un nākamo periodu ieņēmumiem (EBITDA)	40 784	46 327	12 589	-33 738	-72,83%	Negatīvā starpība rodas dēļ tā, ka plānoto 8 jaunuzvedumu vietā tika iestudēti 11 (ieskaitot Ziemassvētku koncertu). Sākotnēji plānotais jaunuzvedumu budžets 2019.gadam bija 280000 EUR, bet faktiski 2019.gadā iestudēto 11 jaunuzvedumu izmaksas bija 361865 EUR.
	Neto peļņa vai zaudējumi	831	587	-30 865	-31 452	-5358,09%	Negatīvā starpība rodas dēļ tā, ka plānoto 8 jaunuzvedumu vietā tika iestudēti 11 (ieskaitot Ziemassvētku koncertu). Sākotnēji plānotais jaunuzvedumu budžets 2019.gadam bija 280000 EUR, bet faktiski 2019.gadā iestudēto 11 jaunuzvedumu izmaksas bija 361865 EUR.
	Dividendes				0		
<b>4</b>	<b>Finanšu rādītāji</b>						
	Pašu kapitāla atdeve (ROE), % (Neto peļņa vai zaudējumi / Pašu kapitāls)	0,44%	0,31%	-19,32%			
	Aktīvu atdeve (ROA), % (Neto peļņa vai zaudējumi / Aktīvi kopā)	0,18%	0,14%	-5,84%			
	EBITDA rentabilitāte, % (EBITDA/neto apgrozījums*100)	6,15%	6,57%	1,62%			
	Pašu kapitāls / aktīvi, %	41,56%	46,71%	30,20%			
	Kopējās likviditātes koeficients (Apgrozāmie līdzekļi / Īstermiņa saistības)	0,95	0,98	0,86			
	Saistību īpatsvars bilancē, % (Kopējās saistības / Aktīvi)	58,44%	53,29%	70,00%			
	citi kapitālsabiedrības startējīgā minētie finanšu rādītāji						

Valdes priekšsēdētājs:

Herberts Laukšteins

Valdes loceklis:

Eva Ciekurze

Sagatavotājs, Sanita Puka, tālr. 63407818