

SIA "Lielais Dzintars" vidējā termiņa stratēģijā noteikto finanšu mērķu, tai skaitā finanšu rādītāju sasniegšanas plāns un izpilde 2022.gadā, EUR

N. p. k.	Rādītājs	2021.gada fakts	2022.gada plāns	2022.gada izpilde	Novirze no plāna 2022.gadā		Skaidrojumi par būtiskām novirzēm
					EUR	%	
1	Finansējums no pašvaldības un valsts budžeta						
	Deleģēšanas līguma izpildei	95000	200000	75444	-124556	-62.28	Dotācija deleģētās funkcijas veikšanai no pašvaldības būtiski mazāka, jo 2021.gadā netika apgūti visi piešķirtie līdzekļi kultūras funkcijas nodrošināšanai saistībā ar Covid-19 pandēmijas ierobežojumiem, kas turpmākās līdz 2022.gada martam
	Nekustamo īpašumu pārvaldīšanai	744875	938141	924624	-13517	-1.44	
	VKKF/CFLA/EEZ finansējums	271603	200000	389989	189989	94.99	Līdzfinansējums no valsts palielinājies, jo saņemts Kultūras ministrijas administratīvais EEZ un Norvēģu finanšu instruments projekta jauniešiem "Mākslu Laboratorija "CirqueMusique" realizācijai
2	Bilances rādītāji (uz perioda beigām)						
	Nemateriālie ieguldījumi	632	0	1467	1467		2022.gadā iegādātas Licences SW MS Office, jo EEZ projekta ietvaros iegādāti 3 datori
	Pamatlīdzekļi	55925	39600	47141	7541	19.04	2022.gadā iegādāti Neumann mikrofoni, kā arī 3 datori Lenovo ThinkBook EEZ projekta ietvaros
	Aproģozāmie līdzekļi	246710	68704	310743	242039	352.29	Aproģozāmo līdzekļu palielinājums uz gada beigām saistīts ar naudas atlikuma palielinājumu sakarā ar saņemto avansa maksājumu no Kultūras ministrijas projekta nr.EEZ/2022/219 realizēšanai
	Aktīvi kopā	303267	108304	359350	251046	231.80	Aktīvu vērtības palielinājums saistīts ar aproģozāmo līdzekļu palielinājumu uz gada beigām, konkrēti, naudas līdzekļu atlikuma palielinājumu sakarā ar saņemto avansa maksājumu no Kultūras ministrijas projekta nr.EEZ/2022/219 realizēšanai
	Pašu kapitāls	48283	1304	89413	88109	6756.83	Pašu kapitāls uz gada beigām ir 89413 EUR liels, tas ir mazāks nekā pamatkapitāls. 2022.gada finanšu rezultāts parāda tendenci, ka uzņēmums strādā ar peļņu, bet pašu kapitāls joprojām ir nepietiekošs
	t.sk. pamatkapitāls	307478	307478	307478	0	0.00	
	Istermiņa saistības	254984	107000	269937	162937	152.28	Istermiņa saistības lielākas, jo uz gada beigām bija neapmaksātas kreditoru - komunālo pakalpojumu sniedzēju saistības, kā arī 2022.g. palielinājušās personāla izmaksas. Līdz ar to arī nodokļu maksājumi lielāki
	Ilgtermiņa saistības	0	0	0	0		
3	P/Z aprēķina rādītāji						
	Neto aproģozējums	172367	170300	300671	130371	76.55	2022.g. neto aproģozējums būtiski lielāks nekā plānots un nekā 2021.g., kas ir saistīts ar ievērojamu biješu ieņēmumu palielinājumu. 2022.g. koncertzāle organizēja koncertu "Berlīnes filharmonijas orķestris. Eiropas koncerts", kas arī guva vislielākos biješu ieņēmumus (83142.50 Eur) visā uzņēmuma pastāvēšanas laikā. Lēmums par koncerta organizēšanu tika pieņemts 2022.g. I cet. beigās
	Pārējie ieņēmumi (pirms pārējiem procentu ieņēmumiem un tamlīdzīgiem ieņēmumiem)	851027	946000	1060475	114475	12.10	
	t.sk. nākamo periodu ieņēmumi (neto aproģozījumā un pārējos ieņēmumos)						
	Ražošanas izmaksas	164236	181932	194728	12796	7.03	
	Pārējās izmaksas (pirms procentu maksājumiem un tamlīdzīgām izmaksām) t.sk. pārdošanas un administrācijas izmaksas	813137	933607	1125288	191681	20.53	Pārējās izmaksas, t.sk. pārdošanas un administrācijas izmaksas palielinājās, jo palielinājās personāla izmaksas, arī nodokļu izdevumi, kā arī mākslinieciskais un tehniskais nodrošinājums 2022.g. organizētajiem pasākumiem, jo 2022.g. martā tika atcelti Covid-19 pandēmijas ierobežojumi
	t.sk. nolietojums (ražošanas un pārējās izmaksās)	19209	21900	11353	-10547	-48.16	Nolietojums mazāks, jo netika iegādāti pamatlīdzekļi, kā arī netika veikti ieguldījumi nemateriālajās vērtībās tādā apmērā, kā plānots iepriekš
	Peļņa vai zaudējumi pirms procentiem, nodokļiem, nolietojuma un nākamo periodu ieņēmumiem (EBITDA)	65230	22661	52483	29822	131.60	2022.gadā uzņēmums strādājis ar peļņu, līdz ar to arī EBITDA pozitīva. Vislielāko peļņu nesošais pasākums - koncerts "Berlīnes filharmonijas orķestris. Eiropas koncerts"
	Neto peļņa vai zaudējumi	46021	761	41130	40369	5304.73	
	Dividendes						
4	Finanšu rādītāji						
	Pašu kapitāla atdeve (ROE), %	95.32%	58.36%	46.00%			Pašu kapitāla atdeve parāda, cik efektīvi tiek izmantots tas kapitāls, ko ir investējuši uzņēmuma īpašnieki. Lai arī strādāts ar peļņu, pašu kapitāls vēl joprojām ir nepietiekošs
	Aktīvu atdeve (ROA), %	15.18%	0.70%	11.45%			Aktīvu atdeve ir rādītājs, kas parāda uzņēmuma konkurētspēju. Tas norāda, cik ienesīgi ir uzņēmuma aktīvi peļņas veidošanā. Šis rādītājs ievērojami svārstās atkarībā no nozares. Kultūra ir sarežģīta un nevienmērīga tautsaimniecības nozare, kas rada gan pakalpojumus, gan materiālās vērtības. Kultūras nozare rada produktu ar augstu pievienoto vērtību
	EBITDA rentabilitāte, %	37.84%	13.31%	17.46%			Rentabilitātes rādītājs, kur peļņa pirms nolietojuma (EBITDA) attiecībā pret neto aproģozījumu. Jo augstāks rādītājs, jo uzņēmuma darbība efektīvāka
	Pašu kapitāls / aktīvi, %	15.92%	1.20%	24.88%			Pašu kapitāla īpatsvara rādītājs ir īpašuma koeficients, finansālās neatkarības koeficients, tas norāda uz to, cik liela daļa no uzņēmuma aktīviem ir finansēta ar pašu kapitālu. Uzņēmums strādājis ar peļņu, tāpēc šis rādītājs uzlabojas
	Aproģozāmo līdzekļu likviditāte	0.97	0.64	1.15			Likviditāte ir uzņēmuma spēja jebkurā laikā atmaksāt savas istermiņa saistības. Ja koeficients ir virs viens, uzņēmumam nevajadzētu būt problēmām savu istermiņa saistību kārtēšanā. SIA "Lielais Dzintars" koeficients ir 1.15
	Saistību īpatsvars bilancē, %	84.08	98.80	75.12			Saistību īpatsvars bilancē ir rādītājs, kas rāda aizņemto līdzekļu īpatsvaru kopējā kapitālā. Vēlams iespējami zemāks saistību īpatsvars. Augsts saistību īpatsvars saistīts ar nelielo pašu kapitālu, kas ir radies uz iepriekšējo gadu zaudējumu rēķina
	Ilgtermiņa ieguldījumu segums ar pašu kapitālu, %	0.85	0.033	1.84			Ilgtermiņa ieguldījumus jāfinansē no pašu kapitāla. Ja pašu kapitāls ir mazāks nekā ilgtermiņa ieguldījumu summa, tas nozīmē, ka pašu kapitāls nesedz visus ilgtermiņa ieguldījumus. SIA "Lielais Dzintars" pašu kapitāls ir 89 413 EUR