

SIA "Lielais Dzintars" vidējā termiņa stratēģijā noteikto finanšu mērķu, tai skaitā finanšu rādītāju sasniegšanas plāns un izpilde 2020. gadā, EUR

N. p. k.	Rādītājs	2019. gada fakts	2020. gada plāns	2020. gada izpilde	Novirze no plāna 2020.gadā		Skaidrojumi par būtiskām novirzēm
					EUR	%	
1	Finansējums no pašvaldības un valsts budžeta						
	Deleģēšanas līguma izpildei	189253	200000	200000	0		
	Nekustamo īpašumu pārvaldīšanai	802503	708398	708398	0		
	Pamatkapitāla palielināšanai						
	uc. finansējuma veidi	185930	304000	304000	0		
2	Bilances rādītāji (uz perioda beigām)						
	Nemateriālie ieguldījumi	8364	3800	3794	-6	99.84	
	Pamatlīdzekļi	53100	42000	67095	25095	159.75	2020.gadā SIA "Lielais Dzintars" iegādājies pamatlīdzekļus digitālās koncertzāles pakalpojumu nodrošināšanai ar uzskaites vērtību 24892,31 EUR apmērā un viedtālruni 617,36 EUR vērtībā.
	Apgrozāmie līdzekļi	49610	175379	206098	30719	117.52	Plānoto apgrozāmo līdzekļu palielinājums saistīts ar naudas atlikuma palielinājumu uz gada beigām un nākamo periodu izmaksu palielinājumu uz gada beigām, kas radies, atceļot vai pārceļot kultūras pasākumus saistībā ar Covid-19 pandēmijas ierobežojumiem.
	Aktīvi kopā	111074	221179	276987	55808	125.23	Aktīvu palielinājums saistīts ar ilgtermiņa ieguldījumu palielinājumu uz gada beigām (iegādāts aprīkojums digitālajai koncertzālei) un apgrozāmo līdzekļu palielinājumu uz gada beigām (palielinājums ir saistīts ar naudas atlikuma palielinājumu, tai skaitā, atlikums no Valsts Kultūrkapitāla fonda un Deleģēšanas līguma).
	Pašu kapitāls	-6613	179	2262	2083	1263.69	Pašu kapitāls ir 2262 EUR liels, kas ir saistīts ar iepriekšējo gadu zaudējumiem. 2020.g. rezultāts parāda tendenci, ka uzņēmums strādā ar peļņu, līdz ar to pašu kapitāls vairs nav negatīvs.
	t.sk. pamatkapitāls	307478	307478	307478	0	100.00	
	Istermiņa saistības	117687	221000	274725	53725	124.31	Bilances postenī "Nākamo periodu ieņēmumi" uz gada beigām liels līdzekļu atlikums. Tas radies, atceļot vai pārceļot kultūras pasākumus saistībā ar Covid-19 pandēmijas ierobežojumiem.
	Ilgtermiņa saistības	0	0	0	0		
3	P/Z aprēķina rādītāji						
	Neto apgrozījums	234752	173861	184488	10627	106.11	
	Pārējie ieņēmumi (pirms pārējiem procentu ieņēmumiem un tamlīdzīgiem ieņēmumiem)	852378	812571	766327	-46244	94.31	
	t.sk. nākamo periodu ieņēmumi (neto apgrozījumā un pārējos ieņēmumos)						
	Ražošanas izmaksas	167737	159991	156138	-3853	97.59	
	Pārējās izmaksas (pirms procentu maksājumiem un tamlīdzīgiem izmaksām) t.sk. pārdošanas un administrācijas izmaksas	917238	819649	785804	-33845	95.87	
	t.sk. nolietojums (ražošanas un pārējās izmaksas)	16360	16067	16084	17	100.11	
	Peļņa vai zaudējumi pirms procentiem, nodokļiem, nolietojuma un nākamo periodu ieņēmumiem (EBITDA)	18515	22859	24957	2098	109.18	
	Neto peļņa vai zaudējumi	2155	6792	8873	2081	130.64	Uzņēmuma neto peļņa 2020.g. bija 8873 EUR, kas saistīts ar pietiekamu neto apgrozījumu, pateicoties Elinas Garančs koncerta ieņēmumiem, kā arī samazinātiem izdevumiem uz darba spēka rēķina.
	Dividendes						
4	Finanšu rādītāji						
	Pašu kapitāla atdeve (ROE), %	-32.59%	3794.41%	392.26%			Pašu kapitāla atdeve parāda, cik efektīvi tiek izmantots tas kapitāls, ko ir investējuši uzņēmumā īpašnieki. Lai ar strādāts ar peļņu, zaudējumu apmērs iepriekšējos periodos pārsniedz pamatkapitāla apmēru.
	Aktīvu atdeve (ROA), %	1.94%	3.07%	3.20%			Aktīvu atdeve ir rādītājs, kas parāda uzņēmuma konkurētspēju. Tas norāda, cik ienesīgi ir uzņēmuma aktīvu peļņas veidošanā. Iegūtais procents palīdz novērtēt, ko uzņēmums vai nopelnīt ar to, kas tam ir – cik liela peļņa tiek iegūta no katras naudas vienības. Šis rādītājs ievērojami svārstās atkarībā no nozāres. Nozarēs, kur nepieciešamas lielas sākuma investīcijas, parasti būs novērojama salīdzinoši zema aktīvu atdeve.
	EBITDA rentabilitāte, %	7.89%	13.15%	13.53%			Rentabilitātes rādītājs, kur peļņa pirms nolietojuma (EBITDA) attiecināta pret neto apgrozījumu. Jo augstāks rādītājs, jo uzņēmuma darbība efektīvāka.
	Pašu kapitāls / aktīvi, %	-5.95%	0.08%	0.82%			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. Tas nav pat 1%.

						Likviditāte ir uzņēmuma spēja jebkurā laikā atmaksāt savas īstermiņa saistības. Ja koeficients ir virs viens, uzņēmumam nevajadzētu būt problēmām savu īstermiņa saistību kārtošanā. Ja koeficients samazinās zem viens, parādās risks, ka uzņēmumam varētu rasties problēmas īstermiņa saistību maksājumos. Uzskata, ka šim koeficientam vajadzētu būt robežās no viens līdz trīs. SIA "Lielais Dzintars" koeficients ir 0.75. Tas saistīts ar uzņēmuma īpašo norēķinu kārtību ar īpašnieku, t.i., pašvaldību. Šī kārtība paredz, ka par uzņēmuma saistībām SIA "Lielais Dzintars" tomēr var norēķināties savlaicīgi.
Apgrozāmo līdzekļu likviditāte	0.42	0.79	0.75			
Saistību īpatsvars bilancē, %	105.95	99.92	99.18			Saistību īpatsvars bilancē ir rādītājs, kas rāda aizņemto līdzekļu īpatsvaru kopējā kapitālā. Vēlams iespējami zemāks saistību īpatsvars. Augsts saistību īpatsvars saistīts ar nelielu pašu kapitālu, kas ir radies uz iepriekšējo gadu zaudējumu rēķina.
Ilgtermiņa ieguldījumu segums ar pašu kapitālu, %	-0.11	0.004	0.03			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 tikai 2262 EUR.

Valdes priekšsēdētājs

Timurs Tomsons

Valdes loceklis

Aldis Kaupa

Sagatavotājs, Gunta Treide