



SIA "Olimpiskais centrs Rēzekne"

42403028190

(Mazā sabiedrība)

**STARPPERIODU OPERATĪVAIS FINANŠU PĀRSKATS**  
(neauditēts)

**par laika periodu**

**01.01.2020.-30.06.2020.**

Rēzekne, 2020.gads

Saturs:

Bilance .....	3
Peļņas vai zaudējumu aprēķins .....	5
Paskaidrojums 2020.gada 1.pusgada pārskatam.....	6
Vadības ziņojums .....	7

## SIA Olimpiskais centrs Rēzekne

Reģ. Nr. LV 42403028190

Atbrīvošanas aleja 93, Rēzekne, LV 4601

Balances uz 2020.gada 30.jūniju

EUR

AKTĪVS	Piezīmes nr.	Pārskata periods	Iepriekšējā pārskata perioda 1.pusgads	Iepriekšējais periods
<b>1. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI</b>				
I. Nemateriālie ieguldījumi				
2. Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	1	2 298	3 379	2 820
5. Avansa maksājumi par nemateriālajiem ieguldījumiem				
<i>I. KOPĀ</i>		2 298	3 379	2 820
II. Pamatlīdzekļi				
1. Zemes gabali, ēkas, būves un ilggadīgie stādījumi	2	279 676	311 277	293 625
4. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	3	48 897	55 415	51 005
6. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem				
<i>II. KOPĀ</i>		328 573	366 692	344 630
<b>1. IEDAĻAS KOPSUMMA</b>		<b>330 871</b>	<b>370 071</b>	<b>347 450</b>
<b>2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI</b>				
I. Krājumi				
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	4	20	53	64
2. Nepabeigtie ražojumi				
3. Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	5	192	182	175
4. Nepabeigtie pasūtījumi				
5. Avansa maksājumi par krājumiem un precēm	6	1 413	117	
<i>I. KOPĀ</i>		1 625	352	239
III. Debitori				
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	7	8 618	11 741	8 829
8. Pārmaksātie nodokļi, iepriekš samaksātie nodokļi				
7. Nākamo periodu izmaksas	8	135	2 231	1 841
<i>III. KOPĀ</i>		8 753	13 972	10 670
<i>V. Naudas līdzekļi</i>	9	9 566	37 294	34 635
<b>2. IEDAĻAS KOPSUMMA</b>		<b>19 944</b>	<b>51 618</b>	<b>45 544</b>
<b>BILANCE</b>		<b>350 815</b>	<b>421 689</b>	<b>392 994</b>

Bilance uz 2020.gada 30.jūniju

EUR

PASĪVS		Piezīmes nr.	Pārskata periods	Iepriekšējā pārskata perioda 1.pusgads	Iepriekšējais periods
<b>1. PAŠU KAPITĀLS</b>					
	1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	10	781 414	781 414	781 414
	6. Nesadalītā peļņa:				
	a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	11	-420 135	-390 173	-390 173
	b) pārskata gada nesadalītā peļņa	12	-54 550	-14 747	-29 962
<b>3. IEDAĻAS KOPSUMMA</b>			<b>306 729</b>	<b>376 494</b>	<b>361 279</b>
<b>2. IEDAĻAS KOPSUMMA</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3. ILGTERMIŅA KREDITORI</b>					
	3. Aizņēmumi no kredītiestādēm	13	9 513	20 321	9 513
<b>3. IEDAĻAS KOPSUMMA</b>			<b>9 513</b>	<b>20 321</b>	<b>9 513</b>
<b>4. ĪSTERMIŅA KREDITORI</b>					
	1. Aizņēmumi pret obligācijām				
	3. Aizņēmumi no kredītiestādēm	14	3 676		7 277
	6. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	15	16 877	10 149	3 959
	10. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	16	4 165	5 487	1 111
	15. Uzkrātās saistības	17	9 855	9 238	9 855
	16. Atvasinātie finanšu instrumenti				
<b>4. IEDAĻAS KOPSUMMA</b>			<b>34 573</b>	<b>24 874</b>	<b>22 202</b>
<b>BILANCE</b>			<b>350 815</b>	<b>421 689</b>	<b>392 994</b>

Valdes loceklis

Vladimirs Bogdanovs

Valdes locekle

Jekaterina Meirāne

15.07.2020.

**SIA Olimpiskais centrs Rēzekne**

Reģ. Nr. LV 42403028190

Atbrīvošanas aleja 93, Rēzekne, LV 4601

Pārskata periods

01.01.2020.-30.06.2020.

**Peļņas vai zaudējumu aprēķins***(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)*

Nr. p.k.	Rādītāja nosaukums	Piezīmes Nr.	EUR		EUR
			Pārskata periods	Iepriekšēja pārskata perioda 1.pusgads	Iepriekšējais periods
1	Neto apgrozījums	18	120 777	187 482	410 275
2	Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	19	177 364	207 366	432 843
3	Bruto peļņa vai zaudējumi		-56 587	-19 884	-22 568
4	Pārdošanas izmaksas	20	383	1 360	2 435
5	Administrācijas izmaksas	21	59 779	50 435	120 586
6	Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	22	62 506	58 428	116 122
7	Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas			1 257	
8	Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	23			120
9	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	24	307	239	615
10	Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem		-54 550	-14 747	-29 962
11	Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem		-54 550	-14 747	-29 962
12	Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		-54 550	-14 747	-29 962

Valdes loceklis Vladimirs Bogdanovs

Valdes locekle Jekaterina Meirāne

2020.gada 15.jūlijā

SIA Olimpiskais centrs Rēzekne

Reģ. Nr. LV 42403028190

Atbrīvošanas aleja 93, Rēzekne, LV 4601

Paskaidrojums 2020.gada 1. pusgada pārskatam

EUR

Piezīmes nr.	Rādītāja nosaukums	Pārskata periods	Iepriekšējā pārskata perioda 1. pusgads	Iepriekšējais periods
	3	4	4	5
	<b>Ilgtermiņa ieguldījumi</b>	<b>2298</b>	<b>3379</b>	<b>2820</b>
1	<i>Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības</i>	2298	3379	2820
2	<b>Sporta būves</b>	<b>279676</b>	<b>311277</b>	<b>293625</b>
	<i>Futbola laukuma nožogojums</i>	48386	62771	54212
	<i>Mākslīgā seguma futbola laukums</i>	231290	248506	239413
3	<b>Pārējie pamatlīdzekļi</b>	<b>48897</b>	<b>55415</b>	<b>51005</b>
	<i>Sporta inventārs</i>	4249	5148	4651
	<i>Biroja tehnika</i>	2265	117	90
	<i>Biroja mēbeles</i>	1109	1477	1293
	<i>Saimniecības pamatlīdzekļi</i>	35515	41103	38244
	<i>Transportlīdzeklis</i>	5425	7138	6282
	<i>Pārējie pamatlīdzekļi</i>	334	432	445
	<b>Krājumi</b>	<b>1625</b>	<b>352</b>	<b>239</b>
4	<i>Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli</i>	20	53	64
5	<i>Gatavie ražojumi un preces pārdošanai</i>	192	182	175
6	<i>Avansa maksājumi par krājumiem un precēm</i>	1413	117	
	<b>Debitori</b>	<b>8618</b>	<b>11741</b>	<b>8829</b>
7	<i>Pircēju un pasūtītāju parādi</i>	8618	11741	8829
8	<b>Nākamo periodu izmaksas</b>	<b>135</b>	<b>2231</b>	<b>1841</b>
	<i>Nākamo periodu izmaksas</i>	84	1060	1841
	<i>Nākamo periodu izdevumi darba samaksai</i>	51	1171	
9	<b>Naudas līdzekļi</b>	<b>9566</b>	<b>37294</b>	<b>34635</b>
	<i>Nauda norēķinu kontā un uzņēmuma kasē</i>	9566	37294	34635
	<b>Bilances aktīvs kopā</b>	<b>350815</b>	<b>421689</b>	<b>392994</b>
10	<b>Pamatkapitāls</b>	<b>781 414</b>	<b>781 414</b>	<b>781414</b>
	<i>RPD daļas</i>	781 414	781 414	781414
	<b>Nesadalītā peļņa</b>	<b>-474 685</b>	<b>-404 920</b>	<b>-420135</b>
11	<i>Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa</i>	-420 135	-390 173	-390 173
12	<i>Pārskata perioda nesadalītā peļņa</i>	-54 550	-14 747	-29 962
13	<b>Ilgtermiņa kreditori</b>	<b>9 513</b>	<b>20 321</b>	<b>9 513</b>
	<i>Aizņēmumi no kredītiestādēm</i>	9 513	20 321	9 513
14	<b>Īstermiņa kreditori</b>	<b>3 676</b>	<b>0</b>	<b>7 277</b>
	<i>Aizņēmumi no kredītiestādēm</i>	3 676		7 277
	<b>Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem</b>	<b>16877</b>	<b>10149</b>	<b>3 959</b>
14	<i>No pircējiem saņemtie avansi</i>	0	0	
15	<i>Norēķini ar piegādātājiem</i>	16877	10149	3959
16	<b>Nodokļi un VSAOI</b>	<b>4165</b>	<b>5487</b>	<b>1111</b>
	<i>Norēķini par PVN</i>	4156	5487	1111
	<i>Norēķini par VSAOI</i>	9		
17	<b>Uzkrātās saistības</b>	<b>9855</b>	<b>9238</b>	<b>9855</b>
	<i>Uzkrātās saistības neizmantotiem atvaļinājumiem</i>	9855	9238	9855
	<b>Bilances pasīvs kopā</b>	<b>350815</b>	<b>421689</b>	<b>392 994</b>

Piezīmes nr.	Rādītāja nosaukums	Pārskata periods	Iepriekšējā pārskata perioda 1. pusgads	Iepriekšējais periods
	3	4	4	5
<b>18</b>	<b>Neto apgrozījums, t.sk.:</b>	<b>120 777</b>	<b>187 482</b>	<b>410 275</b>
	<i>Ieņēmumi no maksīgā seguma futbola laukuma iznomāšanas</i>	190	120	627
	<i>Ieņēmumi no viesu izmītināšanas viesnīcā</i>	92 982	147 547	314 973
	<i>Ieņēmumi no viesu ēdināšanas</i>	31	564	3 110
	<i>Ieņēmumi no telpu nomas</i>	7 671	11 302	23 254
	<i>Ieņēmumi no āra peldbaseina apmeklējuma</i>	19 581	27 435	66 611
	<i>Ieņēmumi no preču pārdošanas</i>	322	514	1 323
	<i>Ieņēmumi no laukumu apkopes</i>			377
<b>19</b>	<b>Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas, t.sk.:</b>	<b>177 364</b>	<b>207 366</b>	<b>432 843</b>
	<i>Personāla izmaksas</i>	64 301	69 408	141 141
	<i>Izdevumi DD VSAOI</i>	15 298	16 363	34 001
	<i>Uzņēmējdarbības riska nodeva</i>	36	56	120
	<i>Izejvielu un materiālu iegādes izmaksas</i>	21 742	30 954	61 377
	<i>Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu amortizācija</i>	18 830	21 558	44 179
	<i>Izdevumi telpu nomai, komunālajiem maksājumiem, pārējiem pakalpojumiem</i>	46 832	57 369	133 090
	<i>Izdevumi nekustamā īpašuma nodoklim</i>	226	1 107	1 107
	<i>Izdevumi neatskaitāmajam priekšnodoklim</i>	5 418	6 081	10 186
	<i>Apdrošināšanas izdevumi</i>	3 747	1 732	4 742
	<i>EKA apkalpošana</i>	37	53	55
	<i>Komandējuma izdevumi</i>		964	230
	<i>Apgrozāmo līdzekļu vērtības norakstīšana</i>	897	1 721	2 615
<b>20</b>	<b>Pārdošanas izmaksas, t.sk.:</b>	<b>383</b>	<b>1 360</b>	<b>2 435</b>
	<i>Reklāmas izdevumi</i>	383	1 360	2 435
<b>21</b>	<b>Administrācijas izmaksas, t.sk.:</b>	<b>59 779</b>	<b>50 435</b>	<b>120 586</b>
	<i>Sakaru izdevumi</i>	91	75	170
	<i>Kantora izdevumi</i>	116	787	1 463
	<i>Gada pārskata revīzijas izdevumi</i>	1 200	1 050	1 050
	<i>Transporta izdevumi administrācijas vajadzībām</i>	32		
	<i>Naudas apgrozījuma blakus izdevumi</i>	4 641	6 689	15 447
	<i>Darba samaksa</i>	42 750	33 379	81 152
	<i>Izdevumi VSAOI maksājumiem</i>	10 092	8 041	18 900
	<i>Uzņēmējdarbības riska nodeva</i>	25		
	<i>Juridisko pakalpojumu izdevumi</i>	128	334	335
	<i>Kursi, semināri</i>	310	20	385
	<i>Komandējuma izdevumi</i>			872
	<i>Citi vadīšanas un administrācijas izdevumi</i>	21	21	22
	<i>Reprezentācijas un personāla ilgtspējas pasākumu izdevumi</i>	373	39	790
<b>22</b>	<b>Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi, t.sk.:</b>	<b>62 506</b>	<b>58 428</b>	<b>117 378</b>
	<i>RPD dotācija</i>	62 506	57 006	114 010
	<i>Ieņēmumi no dalības nodarbinātības projektā</i>			1 827
	<i>Saņemta soda nauda</i>		120	
	<i>Saņemta apdrošināšanas atlīdzība</i>		1 257	1 256
	<i>Ieņēmumi no kvalifikācijas prakses organizēšanas</i>		45	285
<b>23</b>	<b>Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi, t.sk.:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>120</b>
	<i>Saņemtās soda naudas</i>			120
<b>23</b>	<b>Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas, t.sk.:</b>	<b>0</b>	<b>1 257</b>	<b>1 256</b>
	<i>Pārējie izdevumi</i>		1 257	1 256
<b>24</b>	<b>Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas, t.sk.:</b>	<b>307</b>	<b>239</b>	<b>615</b>
	<i>Samaksātie procenti</i>	307	239	615
		-54 550	-14 747	-29 962

Valdes loceklis Vladimirs Bogdanovs

Valdes locekle Jekaterina Meirāne

2020.gada 15.jūlijā



## SIA „Olimpiskais centrs Rēzekne”

Reģ. Nr. 42403028190, Atbrīvošanas aleja 93, Rēzekne, LV-4601, t. +371 20229992, e-pasts [ocr@rezekne.lv](mailto:ocr@rezekne.lv)  
Rēzeknē

15.07.2020.

Vadības ziņojums

Sabiedrības darbības pārskata periodā (01.01.2020.-30.06.2020.)

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību „Olimpiskais centrs Rēzekne” (turpmāk tekstā – Sabiedrība) 100 % pamatkapitāla daļas pieder Rēzeknes pilsētas domei, reģ. Nr. 90000025465, Sabiedrības pamatkapitāls uz pārskata beigām ir 781414 EUR, pamatkapitāls sastāv no 781414 daļām, vienas daļas nominālvērtība ir 1 EUR.

### *Sabiedrības darbības veidi*

Uz šī ziņojuma pārskata perioda beigu datumu, Sabiedrība turpināja sniegt sekojošus pakalpojumus – futbola laukuma ar mākslīgo segumu, viesnīcas, konferenču zāles pakalpojumus, atpūtas un citus pakalpojumus. Sabiedrības darbības veids pārskata perioda ir sporta centra darbība, nekustamā īpašuma apsaimniekošana, izīrēšana un pārvaldīšana, izmitināšana viesnīcā.

Saskaņā ar 2017.gada 27.maija deleģēšanas līgumu Nr. 3.1.1.37/122, Rēzeknes pilsētas dome deleģēja Sabiedrībai veikt šādus no likuma “Par pašvaldībām” 15.panta pirmās daļas 6.punktā noteiktās pašvaldības autonomās kompetences funkcijas – veicināt iedzīvotāju veselīgu dzīvesveidu un sportu. Pārskata periodā Sabiedrība nodrošināja bez maksas Bērnu un Jaunatnes sporta skolas futbola nodaļas audzēkņiem 581,5 treniņu stundas un peldēšanas nodaļai 380 treniņu stundas. Āra peldbaseina kompleksu apmeklēja 5066 cilvēki. Viesnīcā tika apkalpotas 2078 personas un ir pavadītas 3141 naktis. Maijā beigās un jūnijā sākumā norisinājās 21 dienu gara Latvijas Peldēšanas federācijas izlases mācību-treniņu nometne.

2020.gada 1. pusgadā Sabiedrības apgrozījums samazinājās, salīdzinot ar iepriekšējā gada pārskata periodu par 35%, un sastāda 120777 EUR (2019.gada 1.ceturksnī – 187482 EUR), pārskata periodu Sabiedrība noslēdz ar zaudējumiem pirms nodokļu nomaksas 54550 EUR. Ieņēmumi no viesu izmitināšanas sastāda 77% no kopēja apgrozījuma, 16% ieņēmumu sastāda āra peldbaseina pakalpojumi un 7% citi ieņēmumi. Savukārt izdevumu sadalījums ir sekojošs: pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas sastāda 75%, administrācijas izmaksas 25% no kopējās izmaksu struktūras.

Likviditātes seguma koeficients 2020.gada 1.pusgadā sastāda 0,58 (2,06 2019.gada attiecīgajā periodā) – kas liecina par to, ka Sabiedrība saņem tūlītējo samaksu par pakalpojumu, kas nodrošina ātru līdzekļu apriti un iespēju ātri nokārtot īstermiņa saistības. ( $K = \frac{\text{apgrozāmie līdzekļi}}{\text{īstermiņa saistības}}$ , šim koeficientam vajag būt robežās no 1 līdz 3).

Finanšu neatkarības koeficients sastāda 0,87 – kas liecina ar to, ka uzņēmumam ir stabila finanšu līdzekļu struktūra. ( $K = \frac{\text{pašu kapitāls}}{\text{kopējais kapitāls}}$ , jeb bilances kopsumma, koeficients raksturo uzņēmuma finansiālā stāvokļa stabilitāti (jābūt vismaz 0,5 – 0,6 robežās)).

Ņemot vērā Ministru kabineta 2020. gada 13. marta rīkojuma Nr. 103 “Par ārkārtējās situācijas izsludināšanu” 1. punktu, ar kuru visā valsts teritorijā līdz šī gada 9.jūnijam tika izsludināta ārkārtēja situācija ar mērķi ierobežot Covid-19 izplatību, Sabiedrībai, kā pašvaldības uzņēmumam, kuram nozīmīgu ieņēmumu daļu veido saimnieciskās darbības ieņēmumi, ārkārtas situācija negatīvi ietekmēja finanšu radītājus.



Pilnvērtīga uzņēmuma darbība nav iespējama, jo ikdienas saimnieciskās darbības nodrošināšanai nepieciešamie līdzekļi nav pieejami pilnā apmērā. Sabiedrība, ievērojot visus ierobežojumus un piesardzības pasākumus, kas izriet no 2020. gada 9.jūnija Ministru kabineta noteikumiem "Epidemioloģiskās drošības pasākumi Covid-19 infekcijas izplatības ierobežošanai", iespēju robežās turpina strādāt.

#### *Finanšu risku vadība*

Sabiedrības darbība ir pakļauta lieliem finanšu riskiem, jo Sabiedrības finansējums ir atkarīgs no pašvaldības budžeta finanšu līdzekļiem, tāpēc vitāli nepieciešami veikt COVID-19 ietekmes novēršanai nepieciešamo finanšu resursu piesaisti.

#### *Turpmāka sabiedrības attīstība un nākotnes izredzes*

Galvenais Sabiedrības uzdevums ir finanšu piesaistīšanas jautājuma risināšana, lai atsāktu pilnvērtīgu uzņēmuma saimniecisko darbību. Sabiedrība turpinās iesāktos darbus saistībā ar āra peldbaseina funkcionēšanas nodrošināšanu vasaras sezonā, jaunu klientu piesaistīšanu, nepārtrauktu mācību – treniņu procesa nodrošināšanu peldēšanā un futbolā bērnu jaunatnes sporta skolas audzēkņiem, sacensību un sporta pasākumu organizācijas nodrošināšanu. Saskaņā ar Nodomu protokolu, kas ir parakstīts starp Rēzeknes pilsētas domi un Sabiedrību 2017.gada 20.decembrī, Sabiedrība strādās pie jauna objekta Rēzeknes sporta arēnas veiksmīgas darbības uzsākšanas.

#### *Apstākļi un notikumi pēc pārskata perioda beigām*

Laika periodā kopš pārskata perioda pēdējās dienas līdz šī ziņojuma parakstīšanai ir radusies ārkārtas situācija, ko izraisījusi koronavīrusa (COVID-19) pandēmija, sakarā ar ko Sabiedrībai izveidojusies finansiāli smaga situācija, kas būtiski ietekmēja pārskata perioda rezultātu.

#### *Paziņojums par vadības atbildību*

Pamatojoties uz kapitālsabiedrības valdes rīcībā esošo informāciju, starpperiodu operatīvais finanšu pārskats par periodu no 01.01.2020. līdz 30.06.2020. ir sagatavots saskaņā ar spēkā esošo normatīvo aktu prasībām un sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par kapitālsabiedrības aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli un peļņu vai zaudējumiem. Starpperioda vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.

Valdes loceklis

Vladimirs Bogdanovs

Valdes locekle

Jekaterina Meirāne