



SIA "Olimpiskais centrs Rēzekne"

42403028190

(Mazā sabiedrība)

STARPPERIODU OPERATĪVAIS FINANŠU PĀRSKATS
(neauditēts)

par laika periodu

01.01.2022.-30.06.2022.

Rēzekne, 2022.gads

Saturs:

Bilance	3
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	5
Paskaidrojums 2022.gada 6 mēnešu pārskatam.....	6
Vadības ziņojums	8

SIA Olimpiskais centrs Rēzekne

Reģ. Nr. LV 42403028190

Atbrīvošanas aleja 93, Rēzekne, LV 4601

Balnce uz 2022.gada 30.jūnijū

EUR

AKTĪVS	Piezīmes nr.	Pārskata perioda beigās	Iepriekšējā pārskata perioda 1.pusgads	Pārskata perioda sākumā
I. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI				
I. Nemateriālie ieguldījumi				
2. Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	1	495	1 265	854
5. Avansa maksājumi par nemateriālajiem ieguldījumiem				
<i>I. KOPĀ</i>		495	1 265	854
II. Pamatlīdzekļi				
1. Zemes gabali, ēkas, būves un ilggadīgie stādījumi	2	456 909	253 259	478 051
4. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	3	242 285	245 221	229 793
6. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	4	2 623		2 623
<i>II. KOPĀ</i>		701 817	498 480	710 467
I. IEDAĻAS KOPSUMMA		702 312	499 745	711 321
2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI				
I. Krājumi				
1. Izejvielas, pamatmateriāli un paligmateriāli	5	105	30	26
2. Nepabeigtie ražojumi				
3. Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	6	433	286	226
4. Nepabeigtie pasūtījumi				
5. Avansa maksājumi par krājumiem un precēm	7		2 825	
<i>I. KOPĀ</i>		538	3 141	252
III. Debitori				
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	8	25 680	9 986	12 763
4. Citi debitori	9	979	187	138
8. Pārmaksātie nodokļi, iepriekš samaksātie nodokļi				
7. Nākamo periodu izmaksas	10	290	1 431	1 240
<i>III. KOPĀ</i>		26 949	11 604	14 141
<i>V. Naudas līdzekļi</i>	<i>11</i>	<i>9 948</i>	<i>10 529</i>	<i>27 608</i>
2. IEDAĻAS KOPSUMMA		37 435	25 274	42 001
BILANCE		739 747	525 019	753 322

Bilance uz 2022.gada 30.jūniju

EUR

PASĪVS	Piezīmes nr.	Pārskata perioda beigās	Iepriekšējā pārskata perioda 1.pusgads	Pārskata perioda sākumā
1. PAŠU KAPITĀLS				
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	12	1 333 558	1 095 558	1 333 558
6. Nesadalītā peļņa:				
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	13	-629 137	-601 665	-601 665
b) pārskata gada nesadalītā peļņa	14	-104 044	-11 744	-27 472
3. IEDAĻAS KOPSUMMA		600 377	482 149	704 421
2. IEDAĻAS KOPSUMMA		0	0	0
3. ILGTERMIŅA KREDITORI				
3. Aizņēmumi no kredītiestādēm	15	0	1 941	
3. IEDAĻAS KOPSUMMA		0	1 941	0
4. ĪSTERMIŅA KREDITORI				
4. Citi aizņēmumi	16	146	4 047	2 217
5. No pircējiem saņemtie avansi	17	31 235	1 078	629
6. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	18	70 005	13 792	20 220
10. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	19	14 342	3 000	2 193
11. Pārējie kreditori				0
15. Uzkrātās saistības	20	23 642	19 012	23 642
4. IEDAĻAS KOPSUMMA		139 370	40 929	48 901
BILANCE		739 747	525 019	753 322

Valdes loceklis

Vladimirs Bogdanovs

Valdes locekle

Jekaterina Meirāne

15.07.2022.

SIA Olimpiskais centrs Rēzekne

Reģ. Nr. LV 42403028190

Atbrīvošanas aleja 93, Rēzekne, LV 4601

Pārskata periods

01.01.2022.-30.06.2022.

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

Nr. p.k.	Rādītāja nosaukums	Piezīmes Nr.	EUR	EUR	EUR
			Pārskata perioda 1.pusgads	Iepriekšēja pārskata perioda 1.pusgads	Iepriekšējais periods 2021.g.
1	Neto apgrozījums	21	298 264	145 109	408 283
2	Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	22	546 462	325 535	755 006
3	Bruto peļņa vai zaudējumi		-248 198	-180 426	-346 723
4	Pārdošanas izmaksas	23	1 249	1 152	1 610
5	Administrācijas izmaksas	24	93 884	61 875	153 610
6	Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	25	239 300	231 868	474 316
7	Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas				
8	Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	26			397
9	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	27	13	159	242
10	Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem		-104 044	-11 744	-27 472
11	Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem		-104 044	-11 744	-27 472
12	Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		-104 044	-11 744	-27 472

Valdes loceklis Vladimirs Bogdanovs

Valdes locekle Jekaterina Meirāne

2022.gada 15.jūlijā

SIA Olimpiskais centrs Rēzekne

Reģ. Nr. LV 42403028190

Atbrīvošanas aleja 93, Rēzekne, LV 4601

Paskaidrojums 2022.gada 1.pusgada pārskatam

EUR

Piezīmes nr.	Rādītāja nosaukums	Pārskata periods 1.pusgads	Iepriekšējā pārskata perioda 1.pusgads	Iepriekšējais periods 2021.g.
	Ilgtermiņa ieguldījumi	495	1265	854
1	<i>Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības</i>	495	1265	854
2	Sporta būves	456909	253259	478052
	<i>Futbola laukuma nožogojums</i>	27272	37829	32552
	<i>Mākslīgā seguma futbola laukums</i>	199570	215430	207500
	<i>Tribiņu pamatnes konstrukcija</i>	230067		238000
3	Pārējie pamatlīdzekļi	242285	245221	229793
	<i>Sporta inventārs</i>	58789	63733	60158
	<i>Biroja tehnika</i>	1300	1766	1525
	<i>Saimniecības mēbeles</i>	8676	9907	9240
	<i>Saimniecības pamatlīdzekļi</i>	151757	165989	154797
	<i>Transportlīdzeklis</i>	1999	3712	2856
	<i>Pārējie pamatlīdzekļi</i>	19764	114	1217
4	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	2623	0	2623
	<i>Pamatlīdzekļu izveidošana</i>	2623		2623
	Krājumi	538	3141	252
5	<i>Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli</i>	105	30	26
6	<i>Gatavie ražojumi un preces pārdošanai</i>	433	286	226
7	<i>Avansa maksājumi par krājumiem un precēm</i>		2825	
	Debitori	25924	10173	12900
8	<i>Pircēju un pasūtītāju parādi</i>	25680	9986	12763
9	<i>Citi debitori</i>	244	187	137
10	Nākamo periodu izmaksas	1025	1431	1240
	<i>Nākamo periodu izmaksas</i>	290	783	1240
	<i>Nākamo periodu izdevumi darba samaksai</i>	735	648	
11	Naudas līdzekļi	9948	10529	27608
	<i>Nauda norēķinu kontā un uzņēmuma kasē</i>	9948	10529	27608
	Bilances aktīvs kopā	739747	525019	753322
12	Pamatkapitāls	1 333 558	1 095 558	1333558
	<i>RPD daļas</i>	1 333 558	1 095 558	1333558
	Nesadalītā peļņa	-733 181	-613 409	-629137
13	<i>Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa</i>	-629 137	-601 665	-601 665
14	<i>Pārskata perioda nesadalītā peļņa</i>	-104 044	-11 744	-27 472
15	Ilgtermiņa kreditori	0	1 941	0
	<i>Aizņēmumi no kredītiestādēm</i>	0	1 941	
	Īstermiņa kreditori	146	4 047	2 217
16	<i>Citi aizņēmumi</i>	146	4 047	2 217
	Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	101 240	14 870	20 849
17	<i>No pircējiem saņemtie avansi</i>	31235	1078	629
18	<i>Norēķini ar piegādātājiem</i>	70005	13792	20220
19	Nodokļi un VSAOI	14342	3000	2193
	<i>Norēķini par PVN</i>	4671	3000	2193
	<i>Norēķini par iedzīvotāju ienākuma nodokli</i>			
	<i>Norēķini par VSAOI</i>	9671		
20	Uzkrātās saistības	23642	19012	23642
	<i>Uzkrātās saistības neizmantotiem atvaļinājumiem</i>	23642	19012	23642
	Bilances pasīvs kopā	739747	525019	753 322

Piezīmes nr.	Rādītāja nosaukums	Pārskata periods 1.pusgads	Iepriekšēja pārskata perioda 1.pusgads	Iepriekšējais periods 2021.g.
21	Neto apgrozījums, t.sk.:	298 264	145 109	408 283
	<i>Ieņēmumi no mākslīgā seguma futbola laukuma iznomāšanas</i>	0	2 023	2 105
	<i>Ieņēmumi no pakalpojumiem daudzfunkcionālā ēkā</i>	165 286	125 485	293 794
	<i>Ieņēmumi no āra peldbaseina apmeklējuma</i>	28 008	10 046	38 382
	<i>Ieņēmumi no MFA pakalpojumiem</i>	90 624	7 555	70 061
	<i>Ieņēmumi no reklāmas pakalpojumiem</i>	14 346	0	3 941
22	Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas, t.sk.:	546 462	325 535	755 006
	<i>Personāla izmaksas</i>	160 747	101 040	234 113
	<i>Izdevumi DD VSAOI, soc.rakstura pabalsti, izmaksas</i>	44 796	24 627	55 968
	<i>Uzņēmējdarbības riska nodeva</i>	108	91	
	<i>Izejvielu un materiālu iegādes izmaksas</i>	39 620	17 280	52 287
	<i>Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu amortizācija</i>	37 639	29 678	56 869
	<i>Izdevumi telpu nomai, komunālajiem maksājumiem, pārējiem pakalpojumiem</i>	226 689	125 139	297 110
	<i>Izdevumi nekustamā īpašuma nodoklim</i>	899	899	899
	<i>Izdevumi neatskaitāmajam priekšnodoklim</i>	26 335	19 084	41 467
	<i>Apdrošināšanas izdevumi</i>	6 077	3 089	6 501
	<i>EKA apkalpošana</i>	0	45	187
	<i>Apgrozāmo līdzekļu vērtības norakstīšana</i>	3 552	4 563	9 605
23	Pārdošanas izmaksas, t.sk.:	1 249	1 152	1 610
	<i>Reklāmas izdevumi</i>	1 249	1 152	1 610
24	Administrācijas izmaksas, t.sk.:	93 884	61 875	153 610
	<i>Sakaru izdevumi</i>	138	106	293
	<i>Kantora izdevumi</i>	1 355	619	4 984
	<i>Gada pārskata revīzijas izdevumi</i>	1 200	1 240	1 240
	<i>Transporta izdevumi administrācijas vajadzībām</i>	1 071	713	1 507
	<i>Naudas apgrozījuma blakus izdevumi</i>	8 130	4 281	12 182
	<i>Darba samaksa</i>	60 473	44 376	104 369
	<i>Izdevumi VSAOI maksājumiem</i>	19 370	10 270	24 346
	<i>Juridisko pakalpojumu izdevumi</i>	70	70	141
	<i>Kursi, semināri</i>	48		223
	<i>Citi vadīšanas un administrācijas izdevumi</i>		200	521
	<i>Reprezentācijas un personāla ilgtspējas pasākumu izdevumi</i>	2 029		3 804
25	Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi, t.sk.:	239 300	231 868	474 316
	<i>RPD dotācija</i>	239 300	231 868	468 197
	<i>Ieņēmumi no dalības nodarbinātības projektā</i>			6 119
26	Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi, t.sk.:	0	0	397
	<i>Saņemtās soda naudas</i>	0		397
27	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas, t.sk.:	13	159	242
	<i>Samaksātie procenti</i>	13	159	242
		-104 044	-11 744	-27 472

Valdes loceklis Vladimirs Bogdanovs

Valdes locekle Jekaterina Meirāne

2022.gada 15.jūlijā



SIA „Olimpiskais centrs Rēzekne”

Reģ. Nr. 42403028190, Atbrīvošanas aleja 93, Rēzekne, LV-4601, t. +371 20229992, e-pasts ocr@rezekne.lv
Rēzeknē

15.07.2022.

Vadības ziņojums

sabiedrības ar ierobežotu atbildību „Olimpiskais centrs Rēzekne” darbības pārskata periodā: 01.01.2022.-30.06.2022.

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību „Olimpiskais centrs Rēzekne” (turpmāk tekstā – OCR) reģistrēta Latvijas Republikas Uzņēmumu reģistrā 2011.gada 26.augustā ar vienoto reģistrācijas numuru 42403028190 kā pašvaldības uzņēmums. OCR 100 % pamatkapitāla daļas pieder Rēzeknes valstspilsētas pašvaldībai, reģ. Nr. 90000025465, pamatkapitāls uz pārskata beigām ir 1333558 EUR, kas sastāv no 1333558 daļām, vienas daļas nominālvērtība ir 1 EUR.

OCR veic savu saimniecisko darbību saskaņā ar Latvijas normatīvajiem aktiem un OCR statūtiem.

Rēzeknes valstspilsētas pašvaldība kā dibinātāja uzdeva OCR sporta jomas attīstības virzienus, kuri ir iestrādāti arī “Rēzeknes valstspilsētas Attīstības programmā 2014.-2022.gadam” vidēja termiņa prioritātēs “Sports”. Sporta jomas attīstībai izvirzīti trīs mērķi: cilvēkresursu un sporta nozares pārvaldības attīstība, sporta nozares infrastruktūras attīstība un sporta dzīves tradīciju saglabāšana, paplašināšana un popularizēšana. OCR kopš 2016.gada uz deleģējuma pamata nodrošina pašvaldības autonomo funkcija - veicināt iedzīvotāju veselīgu dzīvesveidu un sportu, kas ietver arī iedzīvotāju tiesības nodarboties ar sportu drošā un sakārtotā vidē, izmantojot futbola laukumu, atklāto peldbaseinu, daudzfunkcionālo sporta ēku Stacijas ielā 30B un sporta arēnu Stacijas ielā 30, Rēzeknē, atbalstīt aktivitātes, kas vērstas uz futbola, peldēšanas, slidošanas, hokeja, basketbola, florbola, volejbola, tenisa, mākslas vingrošanas, grieķu romiešu cīņas attīstību, nodrošinot Rēzeknes pilsētas Bērnu un Jaunatnes sporta skolas audzēkņiem nodarbības, atbilstoši iesniegtiem treniņu un sacensību plāniem. Darbības rezultātā tiek veicināta vienotas, saliedētas sabiedrības veidošanās. OCR ar savu darbību ir apliecinājis, ka spēs arī turpmāk izpildīt deleģētos pārvaldes uzdevumus. Pamatojoties uz 12.05.2022. Rēzeknes valstspilsētas pašvaldības lēmumu Nr. 423 “Par grozījumiem Rēzeknes valstspilsētas pašvaldības domes 24.03.2022. lēmumā Nr.359 “Par deleģēšanas līguma noslēgšanu ar SIA “Olimpiskais centrs Rēzekne”” 19.05.2022. ar OCR tika noslēgts deleģēšanas līgums Nr. 3.1.1.37.2/22/95 uz vienu gadu.

Pārskata periodā OCR Rēzeknes Bērnu un jaunatnes sporta skolai (turpmāk tekstā – BJSS) tika nodrošinātas 791,5 treniņu stundas futbola laukumā, peldbaseinā 1076 celiņstundas, sporta zālē -831, ledus hallē - 656 treniņu stundas, kā arī Rēzeknes pašvaldības izglītības iestādēm tika nodrošinātas 121 slidotapmācības stundas. Viesnīcā “RESTART” tika apkalpotas 3135 personas. Sporta bāzē ir novadītas 15 ekskursijas. Pašvaldības deleģēto uzdevumu īstenošanai, pārskata perioda saņemti finanšu līdzekļi 269131 EUR apmērā, no tiem izlietoti BJSS nodarbību un sporta pasākumu nodrošināšanai 239300 EUR.

Ar mērķi nodrošināt attiecīgas infrastruktūras apsaimniekošanu un uzturēšanu, nodrošināt un koordinēt veselību veicinošus un izglītojošus sporta pasākumus, kā arī paaugstināt BJSS sistēmas kvalitāti, nepārtrauktu mācību – treniņu procesu bērniem un jauniešiem, pagarinot āra peldbaseina pieejamības sezonu, kapitālinvestīciju projekta ietvaros, daudzfunkcionālās sporta ēkas āra peldbaseinā tika ierīkota slēgtā pāreja, kas nodrošināja komfortablu, drošu un mūsdienīgu vidi BJSS nodarbībām.

Pārskata periodā tika atbalstīta dažādu sporta veidu attīstība un organizēti 136 dažādu sporta veidu pasākumi un sacensības. Tie ir sekojošie: Latgales atklātais čempionāts hokejā; Rēzeknes valstspilsētas atklātais čempionāts hokejā; Hokeja turnīrs U-7 iesācēju kauss; Latvijas Jaunatnes Basketbola līgas čempionāts; Latvijas Jaunatnes florbola čempionāta U-13; OPTIBET telpu futbola Virslīgas turnīrs; Latvijas florbola 2.līgas čempionāts; U-8 Ziemeļaustrumu čempionāts; Latvijas čempionāts futbolā U-15; Rēzeknes čempionāts peldēšanā (Latvijas kauss); Latgales reģiona atlases sacensības peldēšanā MT-3 grupām un daudzi citi.

Pārskata periodā OCR apgrozījums sastāda 298264 EUR, kas salīdzinot ar 2021.gada 6.mēnešu pārskata periodu ir palielinājies par 153155 EUR. Pārskata periodu OCR noslēdz ar zaudējumu 104044 EUR apmērā. Rentabilitātes koeficients 2022.gada 6 mēnešos ir -35 ($K = \text{Bruto peļņa} / \text{neto apgrozījums} \times 100$). Likviditātes seguma koeficients sastāda 0,26 (0,62 2021.gada attiecīgajā periodā) – kas liecina par to, ka OCR trūkst finanšu līdzekļu, lai veiktu tūlītējo samaksu par pakalpojumiem, tas nenodrošina ātru līdzekļu apriti un pastāv grūtības ātri nokārtot īstermiņa saistības. ($K = \text{apgrozāmie līdzekļi} / \text{īstermiņa saistības}$, šim koeficientam vajag būt robežās no 1 līdz 3).

Finanšu neatkarības koeficients sastāda 0,81 ($K = \text{pašu kapitāls} / \text{kopējais kapitāls}$, jeb bilances kopsumma), jābūt vismaz 0,5 – 0,6 robežās.

Finanšu risku vadība

OCR galvenie finanšu riski ir saistīti ar pircēju un pasūtītāju parādiem un citiem debitoriem, kas izriet tieši no saimnieciskās darbības. OCR darbība ir pakļauta lieliem finanšu riskiem, tāpēc šobrīd OCR finansējums ir atkarīgs no pašvaldības budžeta finanšu līdzekļiem, vitāli nepieciešami veikt finanšu resursu piesaisti. Jāpārskata dotācijas apmērs, ņemot vērā energoresursu kāpumu (elektroenerģija un siltums).

Kredītrisks

OCR ir pakļauts kredītriskiem saistībā ar tās pircēju parādiem. Notiek nepārtraukts, individuālais darbs ar debitoriem.

Turpmāka attīstība un nākotnes izredzes

Lielākais izaicinājums šobrīd ir inflācija, straujš energoresursu cenu kāpums pasaules biržās, kas atstāja būtisku tiešo ietekmi uz degvielas, elektroenerģijas un siltumenerģijas cenām. OCR valde ir darījusi visu iespējamo, lai samazinātu uzturēšanas izmaksas. Tomēr ir jāsaprot, ka lielāko daļu izmaksu veido tiešās nemainīgās izmaksas, kā arī tiešās mainīgās. Tādējādi, turpmāka izmaksu būtiska samazināšana nav reāla alternatīva, ja vien netiek lemts par atsevišķu pakalpojumu pieejamības pilnīgu pārtraukšanu.

Saskaņā ar 2020.gada 8.oktobra Pašvaldības domes lēmumu Nr.1355 “Par iekšējo noteikumu apstiprināšanu” ir apstiprināti pašvaldības dotācijas aprēķināšanas un piešķirtās dotācijas izlietojuma kontroles kārtība, kā arī OCR telpu un aprīkojuma izmantošanas izcenojumi Rēzeknes valstspilsētas pašvaldības BJSS. Deleģēto pārvaldes uzdevumu ietvaros sniegto maksas pakalpojumu cenas maksas pakalpojumiem tiek piemērotas arī Rēzeknes pašvaldības izglītības iestādēm veselīga dzīvesveida nodrošināšanas projekta ietvaros, kā arī pašvaldības organizēto pasākumu nodrošināšanai. Darbības gaitā OCR var secināt, ka pašlaik spēkā esošās cenas ir zemākas par atsevišķu pakalpojumu pašizmaksu, kas neatbilst labas pārvaldības principiem. Tas ietekmē to, ka OCR darbība nav ekonomiska un efektīva. Lai samazinātu zaudējumus no sniegtajiem pakalpojumiem deleģēšanas līguma ietvaros tiks veikta sniegto pakalpojumu kalkulācija saskaņā ar 2018.gada 1.oktobrī apstiprināto “Maksas pakalpojumu izcenojumu noteikšanas metodika un izcenojuma apstiprināšanas kārtība”.

Optimālāk izlietojot resursus un stingri ievērojot taupības principu, OCR turpinās sporta bāzes funkcionēšanas nodrošināšanu, jaunu klientu piesaistīšanu, nepārtrauktu mācību – treniņu procesu un sacensību organizācijas nodrošināšanu.

OCR filiāles un pārstāvniecības ārvalstīs

OCR nav filiāles un pārstāvniecības ārvalstīs.

Apstākļi un notikumi pēc pārskata perioda beigām

Laika periodā kopš pārskata perioda pēdējās dienas līdz šī ziņojuma parakstīšanai nav bijuši nekādi ievērojami notikumi, kas būtiski ietekmētu pārskata perioda rezultātus.

Paziņojums par vadības atbildību

Pamatojoties uz OCR valdes rīcībā esošo informāciju, starpperiodu operatīvais finanšu pārskats par periodu no 01.01.2022. līdz 30.06.2022. ir sagatavots saskaņā ar spēkā esošo normatīvo aktu prasībām un sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par OCR aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli un peļņu vai zaudējumiem. Starpperioda vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.

Valdes loceklis Vladimirs Bogdanovs _____

Valdes locekle Jekaterina Meirāne _____

