



SIA "Olimpiskais centrs Rēzekne"
42403028190
(Mazā sabiedrība)

STARPPERIODU OPERATĪVAIS FINANŠU PĀRSKATS
(neauditēts)

par laika periodu

01.01.2023.-30.06.2023.

Rēzekne, 2023.gads

Saturs:

Bilance	3
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	5
Paskaidrojums 2023.gada 6 mēnešu pārskatam.....	6
Vadības ziņojums	8

SIA Olimpiskais centrs Rēzekne

Reģ. Nr. LV 42403028190

Atbrīvošanas aleja 93, Rēzekne, LV 4601

Balnce uz 2023. gada 30. jūniju

EUR

AKTĪVS	Piezīmes nr.	Pārskata perioda beigās	Iepriekšējā pārskata perioda 1. pusgads	Pārskata perioda sākumā
1. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI				
I. Nemateriālie ieguldījumi				
2. Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	1	0	495	197
5. Avansa maksājumi par nemateriālajiem ieguldījumiem				
<i>I. KOPĀ</i>		0	495	197
II. Pamatlīdzekļi				
1. Zemes gabali, ēkas, būves un ilggadīgie stādījumi	2	414 625	456 909	435 767
4. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	3	215 974	242 285	224 683
5. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	4	0	2 623	4 394
<i>II. KOPĀ</i>		630 599	701 817	664 844
1. IEDAĻAS KOPSUMMA		630 599	702 312	665 041
2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI				
I. Krājumi				
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	5	80	105	72
3. Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	6	354	433	371
5. Avansa maksājumi par krājumiem un precēm	7			427
<i>I. KOPĀ</i>		434	538	870
III. Debitori				
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	8	20 064	25 680	14 453
4. Citi debitori	9	83	979	288
7. Nākamo periodu izmaksas	10	635	290	2 504
<i>III. KOPĀ</i>		20 782	26 949	17 245
<i>V. Naudas līdzekļi</i>	11	83 449	9 948	114 916
2. IEDAĻAS KOPSUMMA		104 665	37 435	133 031
BILANCE		735 264	739 747	798 072

Bilance uz 2023.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	1 333 558	1 333 558
6. Nesadalītā peļņa:				
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	13	-737 442	-629 137	-629 137
b) pārskata gada nesadalītā peļņa	14	-8 572	-104 044	-108 305
3. IEDAĻAS KOPSUMMA		587 544	600 377	596 116
4. ĪSTERMIŅA KREDITORI				
4. Citi aizņēmumi	15	20	146	61
5. No pircējiem saņemtie avansi	16	81 522	31 235	96 491
6. Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem	17	27 206	70 005	75 314
10. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	18	10 964	14 342	2 082
15. Uzkrātās saistības	19	28 008	23 642	28 008
4. IEDAĻAS KOPSUMMA		147 720	139 370	201 956
BILANCE		735 264	739 747	798 072

Valdes loceklis

Vladimirs Bogdanovs

Valdes locekle

Jekaterina Meirāne

17.07.2023.

SIA Olimpiskais centrs Rēzekne

Reģ. Nr. LV 42403028190

Atbrīvošanas aleja 93, Rēzekne, LV 4601

Pārskata periods

01.01.2023.-30.06.2023.

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	20	410 423	298 264	724 943
2	Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	21	584 275	546 462	1 276 690
3	Bruto peļņa vai zaudējumi		-173 852	-248 198	-551 747
4	Pārdošanas izmaksas	22	1 926	1 249	5 689
5	Administrācijas izmaksas	23	127 448	93 884	216 359
6	Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	24	294 654	239 300	664 968
7	Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas				
8	Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	25			535
9	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	26	0	13	13
10	Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem		-8 572	-104 044	-108 305
11	Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem		-8 572	-104 044	-108 305
12	Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		-8 572	-104 044	-108 305

Valdes loceklis Vladimirs Bogdanovs

Valdes locekle Jekaterina Meirāne

2023.gada 17.jūlijā

SIA Olimpiskais centrs Rēzekne

Reģ. Nr. LV 42403028190

Atbrīvošanas aleja 93, Rēzekne, LV 4601

Paskaidrojums 2023.gada 1.pusgada pārskatam
EUR

Piezīmes nr.	Rādītāja nosaukums	Pārskata periods 1.pusgads	Iepriekšējā pārskata perioda 1.pusgads	Iepriekšējais periods 2021.g.
	Ilgtermiņa ieguldījumi	0	495	197
1	<i>Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības</i>	0	495	197
2	Sporta būves	414625	456909	435767
	<i>Futbola laukuma nožogojums</i>	16715	27272	21994
	<i>Mākslīgā seguma futbola laukums</i>	183710	199570	191640
	<i>Tribiņu pamatnes konstrukcija</i>	214200	230067	222133
3	Pārējie pamatlīdzekļi	215974	242285	224683
	<i>Sporta inventārs</i>	50148	58789	53679
	<i>Biroja tehnika</i>	850	1300	1075
	<i>Saimniecības mēbeles</i>	7548	8676	8112
	<i>Saimniecības pamatlīdzekļi</i>	141875	151757	143368
	<i>Transportlīdzeklis</i>	286	1999	1142
	<i>Pārējie pamatlīdzekļi</i>	15267	19764	17307
4	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	0	2623	4394
	<i>Pamatlīdzekļu izveidošana</i>	0	2623	4394
	Krājumi	434	538	870
5	<i>Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli</i>	80	105	72
6	<i>Gatavie ražojumi un preces pārdošanai</i>	354	433	371
7	<i>Avansa maksājumi par krājumiem un precēm</i>			427
	Debitori	20147	25924	14741
8	<i>Pircēju un pasūtītāju parādi</i>	20064	25680	14453
9	<i>Citi debitori</i>	83	244	288
10	Nākamo periodu izmaksas	635	1025	2504
	<i>Nākamo periodu izmaksas</i>	241	290	2504
	<i>Nākamo periodu izdevumi darba samaksai</i>	394	735	
11	Naudas līdzekļi	83449	9948	114916
	<i>Nauda norēķinu kontā un uzņēmuma kasē</i>	83449	9948	114916
	Bilances aktīvs kopā	735264	739747	798072
12	Pamatkapitāls	1 333 558	1 333 558	1333558
	<i>RPD daļas</i>	1 333 558	1 333 558	1333558
	Nesadalītā peļņa	-746 014	-733 181	-737442
13	<i>Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa</i>	-737 442	-629 137	-629 137
14	<i>Pārskata perioda nesadalītā peļņa</i>	-8 572	-104 044	-108 305
	Īstermiņa kreditori	20	146	61
15	<i>Citi aizņēmumi</i>	20	146	61
	Parādi piegādātājiem un darbuuzņēmējiem	108 728	101 240	171 805
16	<i>No pircējiem saņemtie avansi</i>	81522	31235	96 491
17	<i>Norēķini ar piegādātājiem</i>	27206	70005	75314
18	Nodokļi un VSAOI	10964	14342	2082
	<i>Norēķini par PVN</i>	321	4671	2082
	<i>Norēķini par iedzīvotāju ienākuma nodokli</i>	2982		
	<i>Norēķini par VSAOI</i>	6989	9671	
	<i>Norēķini par uzņēmējdarbības riska nodevu</i>	18		
	<i>Norēķini par UVTLN</i>	654		
20	Pārējie kreditori	0	0	0
	<i>Norēķini par darba algu</i>	0	0	
	Pārējie kreditori	0	0	0
	<i>Pārējie kreditori</i>	0	0	
19	Uzkrātās saistības	28008	23642	28008
	<i>Uzkrātās saistības neizmantotiem atvaļinājumiem</i>	28008	23642	28008
	Bilances pasīvs kopā	735264	739747	798 072

Piezīmes nr.	Rādītāja nosaukums	Pārskata periods 1.pusgads	Iepriekšējā pārskata perioda 1.pusgads	Iepriekšējais periods 2021.g.
20	Neto apgrozījums, t.sk.:	410 423	298 264	724 943
	<i>Ieņēmumi no mākslīgā seguma futbola laukuma iznomāšanas</i>	581	0	984
	<i>Ieņēmumi no pakalpojumiem daudzfunkcionālā ēkā</i>	240 686	165 286	411 115
	<i>Ieņēmumi no āra peldbaseina apmeklējuma</i>	26 400	28 008	84 125
	<i>Ieņēmumi no MFA pakalpojumiem</i>	128 535	90 624	197 762
	<i>Ieņēmumi no reklāmas pakalpojumiem</i>	14 221	14 346	30 957
21	Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas, t.sk.:	584 275	546 462	1 276 690
	<i>Personāla izmaksas</i>	151 920	160 747	304 479
	<i>Izdevumi DD VSAOI, soc.rakstura pabalsti, izmaksas</i>	42 762	44 796	84 626
	<i>Uzņēmējdarbības riska nodeva</i>	103	108	
	<i>Izejvielu un materiālu iegādes izmaksas</i>	53 236	39 620	76 152
	<i>Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu amortizācija</i>	37 828	37 639	74 364
	<i>Izdevumi telpu nomai, komunālajiem maksājumiem, pārējiem pakalpojumiem</i>	251 767	226 689	640 597
	<i>Izdevumi nekustamā īpašuma nodoklim</i>	899	899	899
	<i>Izdevumi neatskaitāmajam priekšnodoklim</i>	25 915	26 335	75 972
	<i>Apdrošināšanas izdevumi</i>	8 162	6 077	10 419
	<i>EKA apkalpošana</i>	0	0	187
	<i>Apgrozāmo līdzekļu vērtības norakstīšana</i>	11 683	3 552	8 995
22	Pārdošanas izmaksas, t.sk.:	1 926	1 249	5 689
	<i>Reklāmas izdevumi</i>	1 926	1 249	5 689
23	Administrācijas izmaksas, t.sk.:	127 448	93 884	216 359
	<i>Sakaru izdevumi</i>	92	138	250
	<i>Kantora izdevumi</i>	894	1 355	2 418
	<i>Gada pārskata revīzijas izdevumi</i>	1 200	1 200	1 200
	<i>Transporta izdevumi administrācijas vajadzībām</i>	606	1 071	2 052
	<i>Naudas apgrozījuma blakus izdevumi</i>	11 289	8 130	18 173
	<i>Darba samaksa</i>	83 470	60 473	144 823
	<i>Izdevumi VSAOI maksājumiem</i>	24 476	19 370	38 216
	<i>Pamatlīdzekļu nolietojums</i>	1 132		2 318
	<i>Apgrozāmo līdzekļu vērtības norakstīšana</i>	53		73
	<i>Pārējie materiāli</i>	956		812
	<i>Juridisko pakalpojumu izdevumi</i>	70	70	141
	<i>Kursi, semināri</i>	248	48	123
	<i>Citi vadišanas un administrācijas izdevumi</i>	1 546		1 700
	<i>Reprezentācijas un personāla ilgtspējas pasākumu izdevumi</i>	1 416	2 029	4 060
24	Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi, t.sk.:	294 654	239 300	664 968
	<i>RPD dotācija</i>	265 774	239 300	660 768
	<i>Ieņēmumi no sadarbības ar LDDK</i>	292		4 200
	<i>Ieņēmumi no zaudējumu segšanas</i>	27 024		0
	<i>Ieņēmumi no kvalifikācijas prakses organizēšanas</i>	1 564		0
25	Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi, t.sk.:	0	0	535
	<i>Saņemtās soda naudas</i>	0		535
26	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas, t.sk.:	0	13	13
	<i>Samaksātie procenti</i>	0	13	13
		-8 572	-104 044	-108 305

Valdes loceklis Vladimirs Bogdanovs

Valdes locekle Jekaterina Meirāne

2023.gada 17.jūlijā



SIA „Olimpiskais centrs Rēzekne”

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

17.07.2023.

Vadības ziņojums

sabiedrības ar ierobežotu atbildību „Olimpiskais centrs Rēzekne” darbības pārskata periodā: 01.01.2023.-30.06.2023.

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 Rēzeknes valstspilsētas 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, saskaņā ar 25.11.2021 Rēzeknes pilsētas domes lēmumu Nr. 200 “Par līdzdalības saglabāšanu kapitālsabiedrībās, kurās Rēzeknes valstspilsētas domei pieder 100% pamatkapitāla un publiski privātajā kapitālsabiedrībā” 10 pielikumu, definēja OCR vispārīgos stratēģiskos mērķus, proti- sekmēt un veicināt sporta attīstības iespējas Rēzeknē un visā Latgales reģionā, radīt kvalitatīvu mācību treniņu bāzi augstā līmeņa nacionālo un starptautisko sportistu sagatavošanai olimpiskajos sporta veidos, uzlabot infrastruktūras pieejamību iedzīvotāju sporta kultūras un veselības līmeņa celšanai.

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. Pamatojoties uz 25.05.2023 Rēzeknes valstspilsētas pašvaldības lēmumu Nr. 864 “Par deleģēšanas līguma noslēgšanu ar SIA “Olimpiskais centrs Rēzekne” 26.05.2023 ar OCR tika noslēgts deleģēšanas līgums Nr. 3.1.1.37.2/23/78 uz vienu gadu.

Pārskata periodā tika veikta izglītības procesa nodrošināšana pilsētas izglītības iestādēm saskaņā ar iesniegtajiem 3.klašu slidot apmācību stundu sarakstiem, turpināta veiksmīga sadarbība ar pašvaldības izglītības iestādēm un Rēzeknes novada pašvaldību.

OCR Rēzeknes Bērnu un jaunatnes sporta skolai (turpmāk tekstā – BJSS) kā arī Rēzeknes pašvaldības izglītības iestādēm tika nodrošinātas 677 treniņu stundas futbola laukumā, peldbaseinā 941 celiņstundas, sporta zālē -784, ledus hallē - 471 treniņu stundas. Viesnīcā “RESTART” tika apkalpotas 2954 personas. Sporta bāzē ir novadītas 8 ekskursijas. Pašvaldības deleģēto uzdevumu īstenošanai BJSS nodarbību un sporta pasākumu nodrošināšanai pārskata perioda tika saņemti un izlietoti finanšu līdzekļi 265774 EUR apmērā.

Pārskata periodā tika atbalstīta dažādu sporta veidu attīstība un organizēti dažādu sporta veidu pasākumi un sacensības. Piemērām, Bērnu hokeja turnīrs U9, Rēzeknes pilsētas čempionāts hokejā, OPEN PLAY-OFF un 35+ , labdarības pasākums “Zvaigžņu spēle”, starptautisks turnīrs hokejā ("U-17" vec. grupa), 2023.gada Rēzeknes novada kausa izcīņas hokejā, Latvijas 1.līgas čempionāts futbolā "Optibet Nākotnes līga", Latvijas jaunatnes čempionāts futbolā, Latvijas Kaus futbolā, Latvijas 3.līgas čempionāts futbolā "Dali Dali", Latvijas Sieviešu 1. līgas čempionāts futbolā, Latgales Jaunatnes čempionāts futbolā, Latvijas Jaunatnes basketbola līgas čempionāts meitenēm Nacionālā līgā "U-17", U15; U19, futbola čempionāts U7-U8, Latvijas Jaunatnes basketbola līgas čempionāts meitenēm, Latvijas čempionāts "U-17" grieķu-romiešu, brīvajā un sieviešu cīņā, Rēzeknes pilsētas Izglītības iestāžu peldēšanas sacensības, peldēšanas stafetes,

Latgales reģiona atlases sacensības peldēšanā un Rēzeknes pilsētas čempionāts, Latvijas kausa izcīņas 12.posma ietvaros un daudzi citi.

Pārskata periodā OCR apgrozījums sastāda 410423 EUR, kas salīdzinot ar 2022.gada 6.mēnešu pārskata periodu ir palielinājies par 112159 EUR, tomēr pārskata periodu OCR noslēdz ar zaudējumu 8572 EUR apmērā. Rentabilitātes koeficients 2023.gada 6 mēnešos ir -42 ($K = \text{Bruto peļņa} / \text{neto apgrozījums} \times 100$). Likviditātes seguma koeficients sastāda 0,71 (0,26 2022.gada attiecīgajā periodā), kas ir zem viens, pastāv risks, ka uzņēmumam varētu rasties problēmas īstermiņa saistību maksājumos ($K = \text{apgrozāmie līdzekļi} / \text{īstermiņa saistības}$, šim koeficientam vajag būt robežās no 1 līdz 3).

Finanšu neatkarības koeficients sastāda 0,8 ($K = \text{pašu kapitāls} / \text{kopējais kapitāls}$, jeb bilances kopsumma), jābūt vismaz 0,5 – 0,6 robežās.

Attīstība (investīcijas)

Daudzfunkcionālas sporta ēkas viesnīcas numuros turpinās darbs pie gaisa kondicionēšanas sistēmas ierīkošanas. Kondicionēšanas sistēmas ir ierasta lieta mūsdienīgās ēkās, tāpēc projekta realizācija nostiprinās daudzfunkcionālās ēkas konkurētspēju, ļaus attīstīties darījuma tūrismam.

Futbola laukumā ierīkota videonovērošanas sistēma, kas nodrošina drošības pasākumu izpildi, pasargā infrastruktūru no iespējamajiem riskiem un bojājumiem.

Finanšu risku vadība

OCR galvenie finanšu riski ir saistīti ar pircēju un pasūtītāju parādiem un citiem debitoriem, kas izriet tieši no saimnieciskās darbības Galvenais uzdevums ir nodrošināt OCR saimnieciskās darbības finansējumu.

.Kredītrisks

OCR saskaras ar vairākiem citiem finanšu instrumentiem, piemēram, pircēju parādiem. Ikdienas darbībā notiek aktīva un sistemātiska riska vadības politikas realizācija, kas vērsta, lai nodrošinātu maksimāli efektīvu resursu pārvaldīšanu. Notiek nepārtraukts, individuālais darbs ar debitoriem.

Turpmāka attīstība un nākotnes izredzes

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 kā komersanta stratēģiskais uzdevums ir nodrošināt veiksmīgu infrastruktūras apsaimniekošanu, nodrošināt racionālu un lietderīgu sporta bāzes izmantošanu un noslodzi.

Samazināt izmaksas un palielināt peļņas rādītāju, nodrošināt biznesa veikspēju, apgrozījuma pieaugumu, un nelielu peļņu, nodrošinot OCR finansiālo ilgtspēju un samazinot atkarību no Rēzeknes valstspilsētas pašvaldības finansējuma.

Nodrošināt efektīvu pakalpojumu sniegšanu, uzlabot OCR korporatīvo tēlu, apmierināt un noturēt klientus un OCR darbiniekus, piesaistīt jaunus klientus, pilnveidot OCR interneta vietnes, plānveidīgi izvietot reklāmu bez maksas dažādos reklāmas nesējos, attīstīt uzņēmuma iekšējo un ārējo komunikāciju.

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 01.01.2023. līdz 30.06.2023. 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 patiesā informācija.

Valdes loceklis Vladimir Bogdanovs _____

Valdes locekle Jekaterina Meirāne _____