



SIA "Olimpiskais centrs Rēzekne"

42403028190

(Mazā sabiedrība)

STARPPERIODU OPERATĪVAIS FINANŠU PĀRSKATS
(neauditēts)

par laika periodu

01.01.2020.-31.03.2020.

Rēzekne, 2020.gads

Saturs:

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

SIA Olimpiskais centrs Rēzekne

Reģ. Nr. LV 42403028190

Atbrīvošanas aleja 93, Rēzekne, LV 4601

Balance uz 2020.gada 31.martu

EUR

AKTĪVS	Piezīmes nr.	Pārskata periods 1.cet.	Iepriekšējā pārskata perioda 1.cet.	Iepriekšējais periods 2019.g.
I. ILGTERMĪNA IEGULDĪJUMI				
I. Nemateriālie ieguldījumi				
2. Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	1	2 556	3 658	2 820
5. Avansa maksājumi par nemateriālajiem ieguldījumiem				
<i>I. KOPĀ</i>		2 556	3 658	2 820
II. Pamatlīdzekļi				
1. Zemes gabali, ēkas, būves un ilggadīgie stādījumi	2	286 280	315 408	293 625
4. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	3	49 600	54 630	51 005
6. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem				
<i>II. KOPĀ</i>		335 880	370 038	344 630
1. IEDAĻAS KOPSUMMA		338 436	373 696	347 450
2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI				
I. Krājumi				
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	4	12	24	64
2. Nepabeigtie ražojumi				
3. Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	5	169	224	175
4. Nepabeigtie pasūtījumi				
5. Avansa maksājumi par krājumiem un precēm	6	4 226	680	
<i>I. KOPĀ</i>		4 407	928	239
III. Debitori				
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	7	5 819	8 810	8 829
8. Pārmaksātie nodokļi, iepriekš samaksātie nodokļi			2 028	
7. Nākamo periodu izmaksas	8	626	1 008	1 841
<i>III. KOPĀ</i>		6 445	11 846	10 670
<i>V. Naudas līdzekļi</i>	9	14 785	23 639	34 635
2. IEDAĻAS KOPSUMMA		25 637	36 413	45 544
BILANCE		364 073	410 109	392 994

Bilance uz 2020.gada 31.martu

EUR

PASĪVS	Piezīmes nr.	Pārskata periods l.cet.	Iepriekšējā pārskata perioda l.cet.	Iepriekšējais periods 2019.g.
1. PAŠU KAPITĀLS				
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	-36 169	-17 191	-29 962
1. IEDAĻAS KOPSUMMA		325 110	374 050	361 279
3. ILGTERMIŅA KREDITORI				
3. Aizņēmumi no kredītiestādēm	13	9 513	22 061	9 513
3. IEDAĻAS KOPSUMMA		9 513	22 061	9 513
4. ĪSTERMIŅA KREDITORI				
1. Aizņēmumi pret obligācijām				
3. Aizņēmumi no kredītiestādēm	14	5 487		7 277
6. Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	15	6 932	4 760	3 959
10. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	16	7 176		1 111
15. Uzkrātās saistības	17	9 855	9 238	9 855
16. Atvasinātie finanšu instrumenti				
4. IEDAĻAS KOPSUMMA		29 450	13 998	22 202
BILANCE		364 073	410 109	392 994

Valdes loceklis

Vladimirs Bogdanovs

Valdes locekle

Jekaterina Meirāne

15.04.2020.

SIA Olimpiskais centrs Rēzekne

Reģ. Nr. LV 42403028190

Atrīvošanas aleja 93, Rēzekne, LV 4601

Pārskata periods

01.01.2020.-31.03.2020.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

Nr. p.k.	Rādītāja nosaukums	Piezīmes Nr.	EUR	EUR	EUR
			Pārskata periods 1.cet.	Iepriekšējā pārskata perioda 1.cet.	Iepriekšējais periods 2019.g.
1	Neto apgrozījums	18	61 726	63 403	410 275
2	Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	19	92 575	83 773	432 843
3	Bruto peļņa vai zaudējumi		-30 849	-20 370	-22 568
4	Pārdošanas izmaksas	20	314	400	2 435
5	Administrācijas izmaksas	21	33 345	25 044	120 586
6	Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	22	28 503	28 623	116 122
7	Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas				
8	Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	23			120
9	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	24	164		615
10	Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem		-36 169	-17 191	-29 962
11	Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem		-36 169	-17 191	-29 962
12	Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		-36 169	-17 191	-29 962

Valdes loceklis Vladimirs Bogdanovs

Valdes locekle Jekaterina Meirāne

2020.gada 15.aprīlī

SIA Olimpiskais centrs Rēzekne

Reģ. Nr. LV 42403028190

Atbrīvošanas aleja 93, Rēzekne, LV 4601

Paskaidrojums 2020.gada 1.ceturkšņa pārskatam

EUR

Piezīmes nr.	Rādītāja nosaukums	Pārskata periods l.cet.	Iepriekšējā pārskata perioda l.cet.	Iepriekšējais periods 2019.g.
	3	4	4	5
	Ilgtermiņa ieguldījumi	2556	3658	2820
1	<i>Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības</i>	2556	3658	2820
2	Sporta būves	286280	315408	293625
	<i>Futbola laukuma nožogojums</i>	51025	62357	54212
	<i>Mākslīgā seguma futbola laukums</i>	235255	253051	239413
3	Pārējie pamatlīdzekļi	49600	54630	51005
	<i>Sporta inventārs</i>	4450	5492	4651
	<i>Biroja tehnika</i>	827	130	90
	<i>Biroja mēbeles</i>	1201	959	1293
	<i>Saimniecības pamatlīdzekļi</i>	36879	40482	38244
	<i>Transportlīdzeklis</i>	5854	7567	6282
	<i>Pārējie pamatlīdzekļi</i>	389		445
	Krājumi	4407	928	239
4	<i>Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli</i>	12	24	64
5	<i>Gatavie ražojumi un preces pārdošanai</i>	169	224	175
6	<i>Avansa maksājumi par krājumiem un precēm</i>	4226	680	
	Debitori	5819	10838	8829
7	<i>Pircēju un pasūtītāju parādi</i>	5819	8810	8829
	<i>Pārmaksātie nodokļi, iepriekš samaksātie nodokļi</i>		2028	
8	Nākamo periodu izmaksas	626	1008	1841
	<i>Nākamo periodu izmaksas</i>		960	1841
	<i>Nākamo periodu izdevumi darba samaksai</i>	626	48	
9	Naudas līdzekļi	14785	23639	34635
	<i>Nauda norēķinu kontā un uzņēmuma kasē</i>	14785	23639	34635
	Bilances aktīvs kopā	364073	410109	392994
10	Pamatkapitāls	781 414	781 414	781414
	<i>RPD daļas</i>	781 414	781 414	781414
	Nesadalītā peļņa	-456 304	-407 364	-420135
11	<i>Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa</i>	-420 135	-390 173	-390 173
12	<i>Pārskata perioda nesadalītā peļņa</i>	-36 169	-17 191	-29 962
13	Ilgtermiņa kreditori	9 513	22 061	9 513
	<i>Aizņēmumi no kredītiestādēm</i>	9 513	22 061	9 513
14	Īstermiņa kreditori	5 487	0	7 277
	<i>Aizņēmumi no kredītiestādēm</i>	5 487		7 277
	Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	6932	4760	3 959
14	<i>No pircējiem saņemtie avansi</i>	0	0	
15	<i>Norēķini ar piegādātājiem</i>	6932	4760	3959
16	Nodokļi un VSAOI	7176	0	1111
	<i>Norēķini par PVN</i>	460		1111
	<i>Norēķini par VSAOI</i>	6716		
17	Uzkrātās saistības	9855	9238	9855
	<i>Uzkrātās saistības neizmantotiem atvaļinājumiem</i>	9855	9238	9855
	Bilances pasīvs kopā	364073	410109	392 994

Piezīmes nr.	Rādītāja nosaukums	Pārskata periods I.cet.	Iepriekšējā pārskata perioda I.cet.	Iepriekšējais periods 2019.g.
	3	4	4	5
18	Neto apgrozījums, t.sk.:	61 726	63 403	410 275
	<i>Ieņēmumi no mākslīgā seguma futbola laukuma iznomāšanas</i>	108		627
	<i>Ieņēmumi no viesu izmītināšanas viesnīcā</i>	55 713	57 461	314 973
	<i>Ieņēmumi no viesu ēdināšanas</i>	31	76	3 110
	<i>Ieņēmumi no telpu nomas</i>	5 496	5 680	23 254
	<i>Ieņēmumi no āra peldbaseina apmeklējuma</i>	149		66 611
	<i>Ieņēmumi no preču pārdošanas</i>	229	186	1 323
	<i>Ieņēmumi no laukumu apkopes</i>			377
19	Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas, t.sk.:	92 506	83 773	432 843
	<i>Personāla izmaksas</i>	34 828	27 202	141 141
	<i>Izdevumi DD VSAOI</i>	8 099	6 349	34 001
	<i>Uzņēmējdarbības riska nodeva</i>	22	25	120
	<i>Izejvielu un materiālu iegādes izmaksas</i>	10 195	10 255	61 377
	<i>Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu amortizācija</i>	9 764	10 421	44 179
	<i>Izdevumi telpu nomai, komunālajiem maksājumiem, pārējiem pakalpojumiem</i>	23 713	22 439	133 090
	<i>Izdevumi nekustamā īpašuma nodoklim</i>	226	1 106	1 107
	<i>Izdevumi neatskaitāmajam priekšnodoklim</i>	2 363	3 663	10 186
	<i>Apdrošināšanas izdevumi</i>	2 884	1 025	4 742
	<i>EKA apkalpošana</i>	37	48	55
	<i>Komandējuma izdevumi</i>		893	230
	<i>Apgrozāmo līdzekļu vērtības norakstīšana</i>	375	347	2 615
20	Pārdošanas izmaksas, t.sk.:	314	400	2 435
	<i>Reklāmas izdevumi</i>	314	400	2 435
21	Administrācijas izmaksas, t.sk.:	33 414	25 044	120 586
	<i>Sakaru izdevumi</i>	44	45	170
	<i>Kantora izdevumi</i>	102	467	1 463
	<i>Gada pārskata revīzijas izdevumi</i>	1 200	1 050	1 050
	<i>Transporta izdevumi administrācijas vajadzībām</i>	7		
	<i>Naudas apgrozījuma blakus izdevumi</i>	3 308	2 537	15 447
	<i>Darba samaksa</i>	22 485	16 674	81 152
	<i>Izdevumi VSAOI maksājumiem</i>	5 499	4 017	18 900
	<i>Uzņēmējdarbības riska nodeva</i>	8		
	<i>Juridisko pakalpojumu izdevumi</i>	57	194	335
	<i>Kursi, semināri</i>	250		385
	<i>Komandējuma izdevumi</i>	69		872
	<i>Citi vadīšanas un administrācijas izdevumi</i>	21	21	22
	<i>Reprezentācijas un personāla ilgtspējas pasākumu izdevumi</i>	364	39	790
22	Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi, t.sk.:	28 503	28 503	117 378
	<i>RPD dotācija</i>	28 503	28 503	114 010
	<i>Ieņēmumi no dalības nodarbinātības projektā</i>			1 827
	<i>Saņemta apdrošināšanas atlīdzība</i>			1 256
	<i>Ieņēmumi no kvalifikācijas prakses organizēšanas</i>			285
23	Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi, t.sk.:	0	120	120
	<i>Saņemtās soda naudas</i>		120	120
23	Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas, t.sk.:	0	0	1 256
	<i>Pārējie izdevumi</i>			1 256
24	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas, t.sk.:	164	0	615
	<i>Samaksātie procenti</i>	164		615
		-36 169	-17 191	-29 962

Valdes loceklis Vladimirs Bogdanovs

Valdes locekle Jekaterina Meirāne

2020.gada 15.aprīlī



SIA „Olimpiskais centrs Rēzekne”

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

15.04.2020.

Vadības ziņojums

Sabiedrības darbības pārskata periodā (01.01.2020.-31.03.2020.)

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 781 414 EUR, pamatkapitāls sastāv no 781 414 daļām, vienas daļas nominālvērtība ir 1 EUR.

Sabiedrības darbības veidi

2020. gada I. ceturksnī Sabiedrība turpina darbu pie tās izvirzītajiem mērķiem, veicināt veselīgu dzīvesveidu, izpratni par fizisko aktivitāšu nepieciešamību, efektīvi apsaimniekot sporta bāzi, nodrošināt to pieejamību. 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 Bērnu un Jaunatnes sporta skolas futbola nodaļas audzēkņiem bez maksas nodrošināja 270,5 treniņu stundas.

Gada sākumā tika veikti viesnīcas numuru sīki remontdarbi. Tas deva iespēju klientiem nodrošināt nemainīgi kvalitatīvu viesnīcas pakalpojumu, par ko tika saņemtas pozitīvas atsauksmes, kā arī viesnīcas ienākumi un noslogotība ir palielinājušies salīdzinājumā ar pērnā gada šo pašu periodu. Pārskata periodā Sabiedrība nodrošināja juridiskām un fiziskām personām viesnīcas pakalpojumu sniegšanu. Viesnīcā tika apkalpotas 1328 personas un ir pavadītas 1727 nakts.

2020.gada 1. ceturksnī Sabiedrības apgrozījums samazinājās, salīdzinot ar iepriekšējā gada pārskata periodu uz 3%, un sastāda 61726 EUR (2019.gada 1.ceturksnī – 63403 EUR), pārskata periodu Sabiedrība noslēdz ar zaudējumiem pirms nodokļu nomaksas 36169 EUR (zaudējumiem 17191 EUR 2019.gadā).

Likviditātes seguma koeficients 2020.gada 1. ceturksnī sastāda 0,5 (2,5 2019.gada attiecīgajā periodā) – Sabiedrībai nav problēmu segt savas īstermiņa saistības, un līdzekļi nav pārāk daudz ieguldīti krājumos (K= apgrozāmie līdzekļi /īstermiņa saistības, šim koeficientam vajag būt robežās no 1 līdz 3), kā arī kopējais likviditātes koeficients ir 0,87 (2,6 - 2019.gadā).

Finanšu neatkarības koeficients sastāda 1,02 (K= pašu kapitāls /kopējais kapitāls, jeb bilances kopsūma, 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 ir 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 darbību. No 13.marta atcelts mācību – treniņu process futbola laukumā, valsts robežu slēgšana pilnīgi pārtrauca tūristu plūsmu, viesnīcas “Restart” pakalpojuma pieprasījums samazinājās līdz minimumam, rezervācijas tika

atceltas, atcelti semināri un konferences, no 19.marta ir slēgta kafejnīca. Marta mēnesī atcelto rezervāciju kopējais skaits sastāda 45, tai skaitā Rīgas Futbola skolas nometne uz 7 dienām, kurai bija plānots pilns pakalpojumu komplekss, ieskaitot viesnīcu, ēdināšanu, konferenču telpu, futbola laukuma izmantošanu un tml., individuālie tūristi, korporatīvie klienti. Atcelto rezervāciju radītie zaudējumi ir 16529 eiro (ieskaitot PVN). Pilnvērtīga uzņēmuma darbība nav iespējama, jo ikdienas saimnieciskās darbības nodrošināšanai nepieciešamie līdzekļi nav pieejami. Darbinieki izmanto ikgadējos uzkrātos atvaļinājumus, tika samazinātas slodzes, daži darbinieki izteica vēlēšanos iet bezalgas atvaļinājumā vai izbeigt darba attiecības pēc abu pušu vienošanās. Tika izvērtēti spēkā esošie līgumi, līdz pārskata apstiprināšanas datumam ir noslēgtas vienošanās par maksājumu atlikšanu COVID-19 krīzes rezultātā, vai noslēgtas vienošanās par maksas samazināšanu. Sabiedrība iespēju robežās turpina strādāt, notiek plānošanas, iepriekš paredzēti saimnieciskie un tehniskie apkopes darbi.

Finanšu risku vadība

Sabiedrības darbība ir pakļauta lieliem finanšu riskiem, kas ietekmē tās pastāvēšanu. Kapitālsabiedrības finansējums ir atkarīgs no pašvaldības budžeta finanšu līdzekļiem, jo pašu ieņēmumu nav, ārkārtas situācijas ietekmi uz Sabiedrības darbību grūti prognozēt. 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 uzņēmuma saimniecisko darbību. Sabiedrība turpinās iesāktos darbus saistībā ar āra peldbaseina darbības uzsākšanu vasaras sezonā un funkcionēšanas nodrošināšanu, jaunu klientu piesaistīšanu, pēc ārkārtas situācijas noslēgšanas vai darbību norobežojumu atcelšanas nepārtrauktu mācību – treniņu procesa nodrošināšanu peldēšanā un futbolā bērnu jaunatnes sporta skolas audzēkņiem, sacensību un sporta pasākumu organizācijas nodrošināšanu.

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 ietekmē 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 31.03.2020. 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