



SIA "Olimpiskais centrs Rēzekne"  
42403028190  
(Mazā sabiedrība)

**STARPPERIODU OPERATĪVAIS FINANŠU PĀRSKATS**  
(neauditēts)

**par laika periodu**

**01.01.2020.-30.09.2020.**

Rēzekne, 2020.gads

Saturs:

Bilance .....	3
Peļņas vai zaudējumu aprēķins .....	5
Paskaidrojums 2020.gada 9 mēnešu pārskatam.....	6
Vadības ziņojums .....	8

## SIA Olimpiskais centrs Rēzekne

Reģ. Nr. LV 42403028190

Atbrīvošanas aleja 93, Rēzekne, LV 4601

Balances uz 2020.gada 30.septembri

EUR

AKTĪVS	Piezīmes nr.	Pārskata periods	Iepriekšējā pārskata perioda 9 mēneši	Iepriekšējais periods
<b>1. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI</b>				
I. Nemateriālie ieguldījumi				
2. Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	1	2 040	3 100	2 820
5. Avansa maksājumi par nemateriālajiem ieguldījumiem				
I. KOPĀ		2 040	3 100	2 820
II. Pamatlīdzekļi				
1. Zemes gabali, ēkas, būves un ilggadīgie stādījumi	2	273 072	302 451	293 625
4. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	3	57 907	53 174	51 005
6. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem				
II. KOPĀ		330 979	355 625	344 630
<b>1. IEDAĻAS KOPSUMMA</b>		<b>333 019</b>	<b>358 725</b>	<b>347 450</b>
<b>2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI</b>				
I. Krājumi				
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	4	66	2	64
3. Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	5	172	193	175
5. Avansa maksājumi par krājumiem un precēm	6	1 617	578	
I. KOPĀ		1 855	773	239
III. Debitori				
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	7	9 814	10 423	8 829
2. Pārmaksātie nodokļi, iepriekš samaksātie nodokļi	8	3 368		
3. Pārējās prasības	9	57		
7. Nākamo periodu izmaksas	10	520	1 468	1 841
III. KOPĀ		13 759	11 891	10 670
V. Naudas līdzekļi	11	27 389	47 134	34 635
<b>2. IEDAĻAS KOPSUMMA</b>		<b>43 003</b>	<b>59 798</b>	<b>45 544</b>
<b>BILANCE</b>		<b>376 022</b>	<b>418 523</b>	<b>392 994</b>

Bilance uz 2020.gada 30.septembri

EUR

PASĪVS	Piezīmes nr.	Pārskata periods	Iepriekšējā pārskata perioda 9 mēneši	Iepriekšējais periods
<b>1. PAŠU KAPITĀLS</b>				
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	12	856 414	781 414	781 414
6. Nesadalītā peļņa:				
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	13	-420 135	-390 173	-390 173
b) pārskata gada nesadalītā peļņa	14	-115 671	-13 837	-29 962
<b>3. IEDALĀS KOPSUMMA</b>		<b>320 608</b>	<b>377 404</b>	<b>361 279</b>
<b>2. IEDALĀS KOPSUMMA</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3. ILGTERMIŅA KREDITORI</b>				
3. Aizņēmumi no kredītiestādēm	15	9 513	18 565	9 513
4. Citi aizņēmumi	16	357		
<b>3. IEDALĀS KOPSUMMA</b>		<b>9 870</b>	<b>18 565</b>	<b>9 513</b>
<b>4. ĪSTERMIŅA KREDITORI</b>				
3. Aizņēmumi no kredītiestādēm	17	1 851		7 277
5. No pircējiem saņemtie avansi	18	346		
6. Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	19	25 775	11 719	3 959
10. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	20	7 717	1 597	1 111
15. Uzkrātās saistības	21	9 855	9 238	9 855
<b>4. IEDALĀS KOPSUMMA</b>		<b>45 544</b>	<b>22 554</b>	<b>22 202</b>
<b>BILANCE</b>		<b>376 022</b>	<b>418 523</b>	<b>392 994</b>

Valdes loceklis

Vladimirs Bogdanovs

Valdes locekle

Jekaterina Meirāne

15.10.2020.

**SIA Olimpiskais centrs Rēzekne**

Reģ. Nr. LV 42403028190

Atbrīvošanas aleja 93, Rēzekne, LV 4601

Pārskata periods

01.01.2020.-30.09.2020.

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

Nr. p.k.	Rādītāja nosaukums	Piezīmes Nr.	EUR	EUR	EUR
			Pārskata periods	Iepriekšējā pārskata perioda 9 mēneši	Iepriekšējais periods
1	Neto apgrozījums	22	264 985	329 104	410 275
2	Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	23	368 251	352 221	432 843
3	Bruto peļņa vai zaudējumi		-103 266	-23 117	-22 568
4	Pārdošanas izmaksas	24	1 552	2 325	2 435
5	Administrācijas izmaksas	25	103 720	75 701	120 586
6	Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	26	93 202	88 998	116 122
7	Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	27		1 256	
8	Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	28	100		120
9	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	29	435	436	615
10	Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem		-115 671	-13 837	-29 962
11	Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem		-115 671	-13 837	-29 962
12	Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		-115 671	-13 837	-29 962

Valdes loceklis Vladimirs Bogdanovs

Valdes locekle Jekaterina Meirāne

2020.gada 15.oktobrī

## SIA Olimpiskais centrs Rēzekne

Reģ. Nr. LV 42403028190

Atbrīvošanas aleja 93, Rēzekne, LV 4601

## Paskaidrojums 2020.gada 9 mēnešu pārskatam

EUR

Piezīmes nr.	Rādītāja nosaukums	Pārskata periods	Iepriekšējā pārskata perioda 9 mēneši	Iepriekšējais periods
	3	4	4	5
	<b>Ilgtermiņa ieguldījumi</b>	<b>2040</b>	<b>3100</b>	<b>2820</b>
1	Konkasijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	2040	3100	2820
2	<b>Sporta būves</b>	<b>273072</b>	<b>302451</b>	<b>293625</b>
	Futbola laukuma nožogojums	45747	58491	54212
	Mākslīgā seguma futbola laukums	227325	243960	239413
3	<b>Pārējie pamatlīdzekļi</b>	<b>57907</b>	<b>53174</b>	<b>51005</b>
	Sporta inventārs	4049	4852	4651
	Biroja tehnika	2140	104	90
	Biroja mēbeles	1017	1397	1293
	Saimniecības pamatlīdzekļi	45425	39736	38244
	Transportlīdzekļi	4997	6710	6282
	Pārējie pamatlīdzekļi	279	375	445
	<b>Krājumi</b>	<b>1855</b>	<b>773</b>	<b>239</b>
4	Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	66	2	64
5	Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	172	193	175
6	Avansa maksājumi par krājumiem un precēm	1617	578	
	<b>Debitori</b>	<b>13239</b>	<b>10423</b>	<b>8829</b>
7	Pircēju un pasūtītāju parādi	9814	10423	8829
8	Pārmaksātie nodokļi, iepriekš samaksātie nodokļi	3368		
9	Pārējās prasības	57		
10	<b>Nākamo periodu izmaksas</b>	<b>520</b>	<b>1468</b>	<b>1841</b>
	Nākamo periodu izmaksas	520	1468	1841
11	<b>Naudas līdzekļi</b>	<b>27389</b>	<b>47134</b>	<b>34635</b>
	Nauda norēķinu kontā un uzņēmuma kasē	27389	47134	34635
	<b>Bilances aktīvs kopā</b>	<b>376022</b>	<b>418523</b>	<b>392994</b>
12	<b>Pamatkapitāls</b>	<b>856 414</b>	<b>781 414</b>	<b>781414</b>
	RPD daļas	856 414	781 414	781414
	<b>Nesadalītā peļņa</b>	<b>-535 806</b>	<b>-404 010</b>	<b>-420135</b>
13	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	-420 135	-390 173	-390 173
14	Pārskata perioda nesadalītā peļņa	-115 671	-13 837	-29 962
	<b>Ilgtermiņa kreditori</b>	<b>9 870</b>	<b>18 565</b>	<b>9 513</b>
15	Atzējumumi no kredītiestādēm	9 513	18 565	9 513
16	Citi atzējumumi	357		
17	<b>Īstermiņa kreditori</b>	<b>1 851</b>	<b>0</b>	<b>7 277</b>
	Atzējumumi no kredītiestādēm	1 851		7 277
	<b>Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem</b>	<b>26121</b>	<b>11719</b>	<b>3 959</b>
18	No pircējiem saņemtie avansi	346	0	
19	Norēķini ar piegādātājiem	25775	11719	3959
20	<b>Nodokļi un VSAOI</b>	<b>7717</b>	<b>1597</b>	<b>1111</b>
	Norēķini par PVN		1597	1111
	Norēķini par VSAOI	7717		
21	<b>Uzkrātās saistības</b>	<b>9855</b>	<b>9238</b>	<b>9855</b>
	Uzkrātās saistības neizmantotiem atvaļinājumiem	9855	9238	9855
	<b>Bilances pasīvs kopā</b>	<b>376022</b>	<b>418523</b>	<b>392 994</b>

Piezīmes nr.	Rādītāja nosaukums	Pārskata periods	Iepriekšēja pārskata perioda 9 mēneši	Iepriekšējais periods
	3	4	4	5
<b>22</b>	<b>Neto apgrozījums, t.sk.:</b>	<b>264 985</b>	<b>329 104</b>	<b>410 652</b>
	<i>Ieņēmumi no maksīgā seguma futbola laukuma iznomāšanas</i>	372	132	627
	<i>Ieņēmumi no viesu izmītnāšanas viesnīcā</i>	186 956	242 371	314 973
	<i>Ieņēmumi no viesu ēdināšanas</i>	463	2 392	3 110
	<i>Ieņēmumi no telpu nomas</i>	13 733	17 455	23 254
	<i>Ieņēmumi no āra peldbaseiņa apmeklējuma</i>	54 626	65 773	66 611
	<i>Ieņēmumi no preču pārdošanas</i>	585	981	1 323
	<i>Ieņēmumi no laukumu apkopes</i>			377
	<i>Ieņēmumi no Multifunkcionālās arēnas pakalpojumiem</i>	7 154		377
	<i>Ieņēmumi no reklāmas pakalpojumiem</i>	1 094		377
<b>23</b>	<b>Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas, t.sk.:</b>	<b>368 251</b>	<b>352 221</b>	<b>432 843</b>
	<i>Personāla izmaksas</i>	118 415	118 766	141 141
	<i>Izdevumi DD VSAOI</i>	28 151	28 499	34 001
	<i>Uzņēmējdarbības riska nodeva</i>	81	91	120
	<i>Izejvielu un materiālu iegādes izmaksas</i>	49 354	50 374	61 377
	<i>Pamatīdzekļu un neatērīto ieguldījumu amortizācija</i>	28 004	32 904	44 179
	<i>Izdevumi telpu nomai, komunālajiem maksājumiem, pārējiem pakalpojumiem</i>	93 673	105 634	133 090
	<i>Izdevumi nekustamā īpašuma nodokļim</i>	226	1 107	1 107
	<i>Izdevumi neatskaitāmajam priekšnodoklim</i>	10 005	8 579	10 186
	<i>Apdrošināšanas izdevumi</i>	1 840	254	4 742
	<i>Izdevumi veselības un nelaimes gadījumu apdrošināšanai</i>	2 859	2 439	
	<i>Pārējie uzturēšanas izdevumi</i>	360	53	55
	<i>Darba aizsardzības izdevumi</i>	84		
	<i>Komandējuma izdevumi</i>	43	1 011	230
	<i>Apgrozāmo līdzekļu vērtības novakstīšana</i>	35 156	2 510	2 615
<b>24</b>	<b>Pārdošanas izmaksas, t.sk.:</b>	<b>1 552</b>	<b>2 325</b>	<b>2 435</b>
	<i>Reklāmas izdevumi</i>	1 402	2 325	2 435
	<i>Pārējie mārketinga pakalpojumi</i>	150		
<b>25</b>	<b>Administrācijas izmaksas, t.sk.:</b>	<b>103 720</b>	<b>75 701</b>	<b>120 586</b>
	<i>Sakaru izdevumi</i>	142	118	170
	<i>Kantora izdevumi</i>	1 136	1 161	1 463
	<i>Gada pārskata revīzijas izdevumi</i>	1 200	1 050	1 050
	<i>Transporta izdevumi administrācijas vajadzībām</i>	268		
	<i>Naudas apgrozījuma blākus izdevumi</i>	8 662	11 173	15 447
	<i>Darba samaksa</i>	73 267	49 845	81 152
	<i>Izdevumi VSAOI maksājumiem</i>	17 322	11 613	18 900
	<i>Uzņēmējdarbības riska nodeva</i>	23		
	<i>Juridisko pakalpojumu izdevumi</i>	127	334	335
	<i>Kursi, semināri</i>	610	327	385
	<i>Komandējuma izdevumi</i>	400		872
	<i>Citi vadīšanas un administrācijas izdevumi</i>	62	21	22
	<i>Reprezentācijas un personāla ilgtspējas pasākumu izdevumi</i>	501	59	790
<b>26</b>	<b>Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi, t.sk.:</b>	<b>93 202</b>	<b>88 998</b>	<b>117 378</b>
	<i>RPD dotācija</i>	91 009	85 509	114 010
	<i>Ieņēmumi no dalības nodarbinātības projektā</i>	2 193	1 827	1 827
	<i>Saņemta soda nauda</i>		120	
	<i>Saņemta apdrošināšanas atlīdzība</i>		1 257	1 256
	<i>Ieņēmumi no kvalifikācijas prakses organizēšanas</i>		285	285
<b>27</b>	<b>Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi, t.sk.:</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>120</b>
	<i>Saņemtās soda naudas</i>	100		120
<b>28</b>	<b>Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas, t.sk.:</b>	<b>0</b>	<b>1 256</b>	<b>1 256</b>
	<i>Pārējie izdevumi</i>		1 256	1 256
<b>29</b>	<b>Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas, t.sk.:</b>	<b>435</b>	<b>436</b>	<b>615</b>
	<i>Samaksātie procenti</i>	435	436	615
		-115 671	-13 837	-29 585

Valdes loceklis Vladimirs Bogdanovs

Valdes locekle Jekaterina Meirāne

2020.gada 15.oktobrī



## 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

15.10.2020.

Vadības ziņojums

Sabiedrības darbības pārskata periodā (01.01.2020.-30.09.2020.)

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 856 414 EUR, pamatkapitāls sastāv no 856 414 daļām, vienas daļas nominālvērtība ir 1 EUR.

### *Sabiedrības darbības veidi*

Pamatojoties uz 20.12.2017. nodomu protokolu, kas noslēgts starp Rēzeknes pilsētas domi un Sabiedrību, ar nolīku nodrošināt nodomu protokolā noteikto mērķi - multifunkcionālās arēnas pilnvērtīgu funkcionēšanu, Rēzeknes pilsētas dome, saskaņā ar 06.08.2020. lēmumu Nr.1273, ieguldīja 75 000 EUR Sabiedrības pamatkapitālā. Ieguldījums nodrošināja mēbeļu iegādi apkalpojošā personāla darba vietu iekārtošanai; ģērbtuvju aprīkojuma, higiēnas preču, tīrīšanas un dezinfekcijas līdzekļu iegādi; uzkopšanas inventāra un tehnikas iegādi; multifunkcionālās zāles kolonnu polsterējuma un ledus aprīkojuma iegādi, kā arī ledus arēnas žāvēšanas iekārtu konstrukciju iegādi. 19.09.2020. notika multifunkcionālās sporta arēnas atvēršanas svinīgs pasākums.

Uz šī ziņojuma pārskata perioda beigu datumu Sabiedrība nodrošināja jaunā objekta funkcionēšanu un darbības pilnvērtīgu uzsākšanu. Saskaņā ar 2017.gada 27.maija deleģēšanas līgumu Nr. 3.1.1.37/122, Sabiedrība nodrošināja pašvaldības noteiktās autonomās kompetences funkcijas izpildi – veicināt iedzīvotāju veselīgu dzīvesveidu un sportu. Pārskata periodā Sabiedrība Bērnu un Jaunatnes sporta skolai tika nodrošinātas futbola nodaļas audzēkņiem 986,5 treniņu stundas, peldēšanas nodaļai 1433 treniņu stundas. No šī gada 21.septembra ledus hallē notika BJSS sporta nodaļu treniņi- 23,5 stundas un sporta spēļu zālē - 42 treniņu stundas.

Šogad āra peldbaseina kompleksu apmeklēja 17920 cilvēki. Viesnīcā tika apkalpotas 3937 personas un ir pavadītas 6316 naktis.

Sabiedrība rosina bērnu un jauniešu interesi par sportošanas iespējām, tika atbalstīta dažādu sporta veidu attīstība un organizēti dažādi sporta pasākumi, un tie ir sekojošie: Latvijas jaunatnes čempionāts futbolā; Latvijas Sieviešu 1.līgas čempionāts futbolā; Latgales jaunatnes čempionāts futbolā; Rēzeknes baseina triatlons; Rēzeknes pilsētas 2020.gada atklātais čempionāts peldēšanā; Rēzeknes uzņēmumu sadraudzības ūdens sporta svētki; Pārsteigumu diena peldbaseinā; Starptautiskās vecmeistaru sacensības peldēšanā “Nikolaja Krilova memoriālais kauss”; “Be open for Europe” Nr.2019-2-LV02-ESC11-002663 projekta pasākumi un tml.

Pārskata periodā Sabiedrības apgrozījums samazinājās, salīdzinot ar iepriekšējā gada pārskata periodu par 19%, un sastāda 264985 EUR (2019.gada 9 mēnešos – 329104 EUR), pārskata periodu Sabiedrība noslēdz ar zaudējumiem pirms nodokļu nomaksas 115671 EUR. Likviditātes seguma koeficients 2020.gada 9 mēnešos sastāda 0,95 (2,66 2019.gada attiecīgajā periodā) – kas liecina par to, ka Sabiedrība saņem tūlītējo samaksu par pakalpojumiem, kas nodrošina ātru līdzekļu apriti un iespēju ātri nokārtot īstermiņa saistības. (K= apgrozāmie līdzekļi /īstermiņa saistības, šim koeficientam vajag būt robežās no 1 līdz 3).



Finanšu neatkarības koeficients sastāda 0,86 – kas liecina par to, ka uzņēmumam ir stabila finanšu līdzekļu struktūra. ( $K = \text{pašu kapitāls} / \text{kopējais kapitāls}$ , jeb bilances kopsumma, koeficients raksturo uzņēmuma finansiālā stāvokļa stabilitāti (jābūt vismaz 0,5 – 0,6 robežās)).

Būtisku ietekmi uz pārskata periodā saimnieciskās darbības rezultātiem radīja COVID-19 izraisītā pandēmija, valstī ieviestie ierobežojumi un jauna objekta darbības uzsākšana. 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 09.06.2020 Ministru kabineta noteikumiem “Epidemioloģiskās drošības pasākumi Covid-19 infekcijas izplatības ierobežošanai”, iespēju robežās turpina strādāt. Sabiedrībai ir grūtības nonākuša uzņēmuma pazīmes, jo uzkrātie zaudējumi sasniedz 53% no tā parakstītā kapitāla, sakarā ar ko nav iespējas saņemt aizdevumu vai atbalstu, kas saistīts ar seku mazināšanu.

#### *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*

Sabiedrība turpinās iesāktos darbus saistībā ar sporta bāzes funkcionēšanas nodrošināšanu, jaunu klientu piesaistīšanu, nepārtrauktu mācību – treniņu procesa nodrošināšanu bērnu jaunatnes sporta skolas audzēkņiem, sacensību un sporta pasākumu organizācijas nodrošināšanu.

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

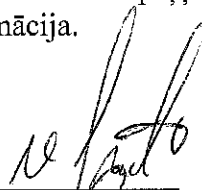
Laika periodā kopš pārskata perioda pēdējās dienas līdz šī ziņojuma parakstīšanai nav bijuši nekādi ievērojami notikumi, kas būtiski ietekmētu pārskata perioda rezultātus.

#### *Paziņojums par vadības atbildību*

Pamatojoties uz kapitālsabiedrības valdes rīcībā esošo informāciju, starpperiodu operatīvais finanšu pārskats par periodu no 01.01.2020. līdz 30.09.2020. 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

