



SIA "Olimpiskais centrs Rēzekne"
42403028190
(Mazā sabiedrība)

STARPPERIODU OPERATĪVAIS FINANŠU PĀRSKATS
(neauditēts)

par laika periodu

01.01.2023.-31.03.2023.

Rēzekne, 2023.gads

Saturs:

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

SIA Olimpiskais centrs Rēzekne

Reģ. Nr. LV 42403028190

Atbrīvošanas aleja 93, Rēzekne, LV 4601

Balance uz 2023.gada 31.martu

EUR

AKTĪVS	Piezīmes nr.	Pārskata perioda beigās	Iepriekšēja gada pārskata perioda beigās	Pārskata perioda sākumā
1. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI				
I. Nemateriālie ieguldījumi				
2. Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	1	64	674	197
5. Avansa maksājumi par nemateriālajiem ieguldījumiem				
<i>I. KOPĀ</i>		64	674	197
II. Pamatlīdzekļi				
1. Zemes gabali, ēkas, būves un ilggadīgie stādījumi	2	425 197	467 480	435 767
4. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	3	215 880	222 758	224 683
5. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	4	4 420	2 623	4 394
<i>II. KOPĀ</i>		645 497	692 861	664 844
1. IEDAĻAS KOPSUMMA		645 561	693 535	665 041
2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI				
I. Krājumi				
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	5	94	25	72
2. Nepabeigtie ražojumi				
3. Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	6	352	160	371
4. Nepabeigtie pasūtījumi				
5. Avansa maksājumi par krājumiem un precēm	7	149	8 469	427
<i>I. KOPĀ</i>		595	8 654	870
III. Debitori				
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	8	34 487	16 693	14 453
4. Citi debitori	9	91	653	288
7. Nākamo periodu izmaksas	10	1 166	334	2 504
<i>III. KOPĀ</i>		35 744	17 680	17 245
<i>V. Naudas līdzekļi</i>	<i>11</i>	<i>14 938</i>	<i>9 761</i>	<i>114 916</i>
2. IEDAĻAS KOPSUMMA		51 277	36 095	133 031
BILANCE		696 838	729 630	798 072

Bilance uz 2023.gada 31.martu

EUR

PASĪVS		Piezīmes nr.	Pārskata perioda beigās	Iepriekšēja gada pārskata perioda beigās	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	-43 746	-73 773	-108 305
3. IEDAĻAS KOPSUMMA			552 370	630 648	596 116
2. IEDAĻAS KOPSUMMA			0	0	0
3. IEDAĻAS KOPSUMMA			0	0	0
4. ĪSTERMIŅA KREDITORI					
4.	Citi aizņēmumi	15	40	211	61
5.	No pircējiem saņemtie avansi	16	47 111	29 307	96 491
6.	Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	17	66 582	42 522	75 314
10.	Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	18	2 727	3 300	2 082
15.	Uzkrātās saistības	19	28 008	23 642	28 008
16.	Atvasinātie finanšu instrumenti				
4. IEDAĻAS KOPSUMMA			144 468	98 982	201 956
BILANCE			696 838	729 630	798 072

Valdes loceklis

Vladimirs Bogdanovs

Valdes locekle

Jekaterina Meirāne

17.04.2023.

SIA Olimpiskais centrs Rēzekne

Reģ. Nr. LV 42403028190

Atbrīvošanas aleja 93, Rēzekne, LV 4601

Pārskata periods

01.01.2023.-31.03.2023.

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

Nr. p.k.	Rādītāja nosaukums	Piezīmes Nr.	EUR		
			Pārskata periods 1.cet.	Iepriekšējā pārskata perioda 1.cet.	Iepriekšējais periods 2022.g.
1	Neto apgrozījums	22	197 091	125 493	724 943
2	Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	23	299 624	247 252	1 276 690
3	Bruto peļņa vai zaudējumi		-102 533	-121 759	-551 747
4	Pārdošanas izmaksas	24	784	530	5 689
5	Administrācijas izmaksas	25	54 660	45 802	216 359
6	Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	26	114 231	94 331	664 968
8	Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	27			535
9	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	28		13	13
10	Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem		-43 746	-73 773	-108 305
11	Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem		-43 746	-73 773	-108 305
12	Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		-43 746	-73 773	-108 305

Valdes loceklis Vladimirs Bogdanovs

Valdes locekle Jekaterina Meirāne

2023.gada 17.aprīlī

SIA Olimpiskais centrs Rēzekne

Reģ. Nr. LV 42403028190

Atbrīvošanas aleja 93, Rēzekne, LV 4601

Paskaidrojums 2023.gada 1.ceturkšņa pārskatam

EUR

Piezīmes nr.	Rādītāja nosaukums	Pārskata periods 1.cet.	Iepriekšējā pārskata perioda 1.cet.	Iepriekšējais periods 2022.g.
	Ilgtermiņa ieguldījumi	64	674	197
1	<i>Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības</i>	64	674	197
2	Sporta būves	425197	467480	435767
	<i>Futbola laukuma nožogojums</i>	19355	29912	21994
	<i>Mākslīgā seguma futbola laukums</i>	187675	203535	191640
	<i>Tribiņu pamatne skonstruokļa</i>	218167	234033	222133
3	Pārējie pamatlīdzekļi	215880	222758	224683
	<i>Sporta inventārs</i>	51873	59096	53679
	<i>Biroja tehnika</i>	963	1413	1075
	<i>Saimniecības mēbeles</i>	7829	8957	8112
	<i>Saimniecības pamatlīdzekļi</i>	138215	149702	143568
	<i>Transportlīdzeklis</i>	714	2427	1142
	<i>Pārējie pamatlīdzekļi</i>	16286	1163	17307
5	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	4420	2623	4394
	<i>Pamatlīdzekļu izveidošana</i>	4420	2623	4394
	Krājumi	595	8654	870
4	<i>Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli</i>	94	25	72
5	<i>Gatavie ražojumi un preces pārdošanai</i>	352	160	371
6	<i>Avansa maksājumi par krājumiem un precēm</i>	149	8469	427
	Debitori	34578	17346	14741
7	<i>Pircēju un pasūtītāju parādi</i>	34487	16693	14453
8	<i>Citi debitori</i>	91	653	288
9	Nākamo periodu izmaksas	1166	334	2504
	<i>Nākamo periodu izmaksas</i>	1166	334	2504
10	Naudas līdzekļi	14938	9761	114916
	<i>Nauda norēķinu kontā un uzņēmuma kasē</i>	14938	9761	114916
	Bilances aktīvs kopā	696838	729630	798072
11	Pamatkapitāls	1 333 558	1 333 558	1333558
	<i>RPD daļas</i>	1 333 558	1 333 558	1333558
	Nesadalītā peļņa	-781 188	-702 910	-737442
12	<i>Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa</i>	-737 442	-629 137	-629 137
13	<i>Pārskata perioda nesadalītā peļņa</i>	-43 746	-73 773	-108 305
	Īstermiņa kreditori	40	211	61
15	<i>Citi aizņēmumi</i>	40	211	61
	Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	113 693	71 829	171 805
16	<i>No pircējiem saņemtie avansi</i>	47111	29307	96 491
17	<i>Norēķini ar piegādātājiem</i>	66582	42522	75314
18	Nodokļi un VSAOI	2727	3300	2082
	<i>Norēķini par PVN</i>	2727	2626	2082
	<i>Norēķini par iedzīvotāju ienākuma nodokli</i>	0	0	0
	<i>Norēķini par VSAOI</i>	0	0	0
	<i>Norēķini par NĪN</i>	0	674	
	<i>Norēķini par uzņēmējdarbības riska nodevu</i>	0	0	
19	Uzkrātās saistības	28008	23642	28008
	<i>Uzkrātās saistības nozīmantiem atvaļinājumiem</i>	28008	23642	28008
	Bilances pasīvs kopā	696838	729630	798 072

Piezīmes nr.	Rādītāja nosaukums	Pārskata periods l.cet.	Iepriekšējā pārskata perioda l.cet.	Iepriekšējais periods 2022.g.
20	Neto apgrozījums, t.sk.:	197 091	125 493	724 943
	<i>Ieņēmumi no mākslīgā seguma futbola laukuma iznomāšanas</i>	<i>178</i>	<i>0</i>	<i>984</i>
	<i>Ieņēmumi no pakalpojumiem daudzfunkcionālajā ēkā</i>	<i>120 425</i>	<i>64 443</i>	<i>411 115</i>
	<i>Ieņēmumi no āra peldbaseina apmeklējuma</i>		<i>0</i>	<i>84 125</i>
	<i>Ieņēmumi no MFA pakalpojumiem</i>	<i>71 255</i>	<i>57 631</i>	<i>197 762</i>
	<i>Ieņēmumi no reklāmas pakalpojumiem</i>	<i>5 233</i>	<i>3 419</i>	<i>30 957</i>
21	Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas, t.sk.:	298 393	247 252	1 276 690
	<i>Personāla izmaksas</i>	<i>70 918</i>	<i>68 481</i>	<i>304 479</i>
	<i>Izdevumi DD VSAOI, soc. rakstura pabalsti, izmaksas</i>	<i>18 926</i>	<i>19 146</i>	<i>84 626</i>
	<i>Izejvielu un materiālu iegādes izmaksas</i>	<i>20 827</i>	<i>12 672</i>	<i>76 152</i>
	<i>Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu amortizācija</i>	<i>18 940</i>	<i>17 924</i>	<i>74 364</i>
	<i>Izdevumi telpu nomai, komunālajiem maksājumiem, pārējiem pakalpojumiem</i>	<i>147 000</i>	<i>110 891</i>	<i>640 597</i>
	<i>Izdevumi nekustamā īpašuma nodoklim</i>	<i>899</i>	<i>899</i>	<i>899</i>
	<i>Izdevumi neatskaitāmajam priekšnodoklim</i>	<i>13 289</i>	<i>11 346</i>	<i>75 972</i>
	<i>Apdrošināšanas izdevumi</i>	<i>5 135</i>	<i>3 547</i>	<i>10 419</i>
	<i>EKA apkalpošana</i>	<i>62</i>	<i>45</i>	<i>187</i>
	<i>Apgrozāmo līdzekļu vērtības norakstīšana</i>	<i>2 397</i>	<i>2 301</i>	<i>8 995</i>
22	Pārdošanas izmaksas, t.sk.:	784	530	5 689
	<i>Reklāmas izdevumi</i>	<i>784</i>	<i>530</i>	<i>5 689</i>
23	Administrācijas izmaksas, t.sk.:	55 891	45 802	216 359
	<i>Sakaru izdevumi</i>	<i>46</i>	<i>87</i>	<i>250</i>
	<i>Kantora izdevumi</i>	<i>291</i>	<i>750</i>	<i>2 418</i>
	<i>Gada pārskata revīzijas izdevumi</i>	<i>1 200</i>	<i>1 200</i>	<i>1 200</i>
	<i>Transporta izdevumi administrācijas vajadzībām</i>	<i>294</i>	<i>606</i>	<i>2 052</i>
	<i>Naudas apgrozījuma blakus izdevumi</i>	<i>5 275</i>	<i>2 733</i>	<i>18 173</i>
	<i>Darba samaksa</i>	<i>35 753</i>	<i>29 465</i>	<i>144 823</i>
	<i>Izdevumi DD VSAOI, soc. rakstura pabalsti, izmaksas</i>	<i>9 042</i>	<i>9 044</i>	<i>38 216</i>
	<i>Pamatlīdzekļu nolietojums</i>	<i>566</i>	<i>593</i>	<i>2 318</i>
	<i>Apgrozāmo līdzekļu vērtības norakstīšana</i>	<i>53</i>	<i>36</i>	<i>73</i>
	<i>Pārējie materiāli</i>	<i>612</i>	<i>102</i>	<i>812</i>
	<i>Juridisko pakalpojumu izdevumi</i>	<i>1 500</i>	<i>0</i>	<i>141</i>
	<i>Kursi, semināri</i>	<i>248</i>	<i>48</i>	<i>123</i>
	<i>Citi vadīšanas un administrācijas izdevumi</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>1 700</i>
	<i>Reprezentācijas un personāla ilgtspējas pasākumu izdevumi</i>	<i>1 011</i>	<i>1 138</i>	<i>4 060</i>
24	Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi, t.sk.:	114 231	94 331	664 968
	<i>RPD dotācija</i>	<i>114 231</i>	<i>94 331</i>	<i>660 768</i>
	<i>Ieņēmumi no dalības nodarbinātības projektā</i>			<i>4 200</i>
25	Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi, t.sk.:	0	0	535
	<i>Ieņēmumos atzītas neizlietotās dāvanu kartes</i>			<i>535</i>
26	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas, t.sk.:	0	13	13
	<i>Samaksātie procenti</i>	<i>0</i>	<i>13</i>	<i>13</i>
		-43 746	-73 773	-108 305

Valdes loceklis Vladimirs Bogdanovs

Valdes locekle Jekaterina Meirāne

2023.gada 17.aprīlī



SIA „Olimpiskais centrs Rēzekne”

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

17.04.2023

Vadības ziņojums

sabiedrības ar ierobežotu atbildību „Olimpiskais centrs Rēzekne” darbības pārskata periodā: 01.01.2023.-31.03.2023.

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību „Olimpiskais centrs Rēzekne” (turpmāk tekstā – OCR) reģistrēta Latvijas Republikas Uzņēmumu reģistrā 26.08.2011 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 darbības veidi

OCR veic savu saimniecisko darbību saskaņā ar Latvijas normatīvajiem aktiem un OCR statūtiem. 19.05.2022. ar OCR tika noslēgts deleģēšanas līgums Nr. 3.1.1.37.2/22/95 ar ko Rēzeknes valstspilsētas pašvaldība deleģēja OCR ar spēkā esošo normatīvo aktu prasībām veikt šādus no likuma „Par pašvaldībām” 15.panta pirmās daļas 6.punktā noteiktās pašvaldības autonomās kompetences - veicināt iedzīvotāju veselīgu dzīvesveidu un sportu - izrietošus pārvaldes uzdevumus, 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 valstspilsētas Bērnu un Jaunatnes sporta skolas (turpmāk tekstā – BJSS) audzēkņiem nodarbības atbilstoši iesniegtajiem treniņu un sacensību plāniem. Darbības rezultātā tiek veicināta vienotas, saliedētas sabiedrības veidošanās.

Pārskata periodā OCR BJSS tika nodrošinātas 250 treniņu stundas futbola laukumā, sporta zālē - 475, ledus hallē - 223 treniņu stundas, ieskaitot 64 slidotapmācības mācību stundas Rēzeknes pašvaldības izglītības iestādēm. Viesnīcā “RESTART” tika apkalpotas 1343 personas. Sporta bāzē ir novadītas 2 ekskursijas. Pašvaldības deleģēto uzdevumu īstenošanai, pārskata periodā saņemtie finanšu līdzekļi 114231 EUR tika pilnā apmērā izlietoti BJSS nodarbību un sporta pasākumu nodrošināšanai.

Pārskata periodā tika atbalstīta dažādu sporta veidu attīstība un organizēti 65 dažādu sporta veidu pasākumi un sacensības. Piemēram, “Pavasara kaus”, daudzas draudzības un kontaktpēles futbola laukumā. Ledus hallē tika uzņemts Hokeja turnīrs un Rēzeknes BJSS Hokeja turnīrs U-9 un U-11 vecuma grupām. Multifunkcionālajā sporta zālē notika Latvijas Jaunatnes florbola čempionāts un Latvijas Jaunatnes basketbola līgas čempionāts Austrumu zonā, Ziemeļaustrumu reģiona Jaunatnes čempionāts telpu futbolā, Latvijas telpu futbola Kausa izcīņa, Tautas bumbas skolu čempionāts, Basketbola turnīrs. Sadarbībā ar Rēzeknes valstspilsētas pašvaldības sporta pārvaldi tika nodrošināta Rēzeknes valstspilsētas atklātā čempionāta hokejā organizēšana un “Pilsētas jaunatnes čempionāts hokejā”.

Sporta arēnas ledus hallē 15.02.2023 tika konstatēta problēma kompresoru stacijas darbībā. Traucētās kompresora darbības rezultātā ledus laukums atļaidinājās, saimnieciska darbība ledus hallē tika pārtraukta ar 16.02.2023 un nebija iespējama līdz 27.02.2023. Šajā laika periodā nenotika daudzi iepļānotie pasākumi, čempionāti, draudzības spēles, treniņi un slidotapmācības stundas. Sakarā ar veiktajiem darbiem ledus laukumā izskalojās krāsas pigments, un pēc kompresoru normālas darbības atjaunošanas bija nepieciešama pilnvērtīga ledus laukuma atjaunošana. Kompresoru stacijas atliktie atjaunošanas remontdarbi un ledus

laukuma krāsošanas darbi notika no 21.03.2023. līdz 28.03.2023, kas apstādināja ledus halles darbību vēl uz astoņām dienām. OCR aktīvi piedalījās avārijas likvidēšanas darbos un kompresoru stacijas atjaunošanas procesā. Ledus halles pārtraukums darbībā samazināja OCR apgrozījumu pārskata periodā, kas ļoti ietekmēja finansiālos radītājus, tāpēc šobrīd OCR ir nepieciešams Rēzeknes valstspilsētas pašvaldības finansiālais atbalsts uzturēšanas izdevumu segšanai.

Pārskata periodā OCR apgrozījums sastāda 197091 EUR (2022.gada 3 mēnešos – 125493 EUR, kad OCR strādāja ar Covid – 19 ierobežojumiem), pārskata periodu OCR noslēdz ar zaudējumu 43746 EUR apmērā. Rentabilitātes koeficients 2022.gada 3 mēnešos ir -22 ($K = \text{Bruto peļņa} / \text{neto apgrozījums} \times 100$). Likviditātes seguma koeficients sastāda 0,35 (0,36 2022.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 0,79 ($K = \text{pašu kapitāls} / \text{kopējais kapitāls}$, jeb bilances kopsūma), jābūt vismaz 0,5 – 0,6 robežās.

Finanšu risku vadība

Energokrīzes laikā OCR darbība ir pakļauta lieliem finanšu riskiem, jo ir ierobežota iespēja palielināt ieņēmums no sniegtajiem komercpakalpojumiem, tāpēc šobrīd OCR ir nepieciešams papildus finansiālais atbalsts uzturēšanas izdevumu segšanai.

Kredītrisks

OCR saimnieciskā darbība ir pakļauta kredītriskiem saistībā ar tās pircēju parādiem. Notiek nepārtraukts darbs ar debitoriem.

Turpmāka OCR attīstība un nākotnes izredzes

OCR valde ir darījusi visu iespējamo, lai samazinātu uzturēšanas izmaksas energoresursu izmaksu krasa pieauguma apstākļos. Galvenais OCR uzdevums ir finanšu piesaistīšanas jautājuma risināšana. Optimālāk izlietojot resursus un stingri ievērojot taupības principu, OCR turpinās iesāktos darbus saistībā ar pilna savu pakalpojumu apjoma sniegšanu, āra peldbaseina darbības uzsākšanu vasaras sezonā un sporta bāzes funkcionēšanas nodrošināšanu, jaunu klientu piesaistīšanu, nepārtrauktu mācību – treniņu procesu un sacensību organizācijas nodrošināšanu. Savas pastāvēšanas laikā OCR ir iemantojusi klientu un sadarbības partneru uzticību, tomēr esošā situācija neveicina klientu pirkspēju un kā rezultāts – samazina OCR iespējas nodrošināt pozitīvo naudas plūsmu.

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 31.03.2023 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 patiesa informācija.

Valdes loceklis

Vladimirs Bogdanovs

Valdes locekle

Jekaterina Meirāne

