SIA „Valmieras Olimpiskais centrs”

VIENOTAIS REĢISTRĀCIJAS NUMURS 54103025871

Neauditēts saīsināts starpperiodu pārskats
2023.gada 1.janvāris-30.jūnijs

Sagatavots saskaņā ar gada pārskatu un konsolidēto gada pārskata likumu

(pārskatā iekļauti operatīvie dati)

Valmiera 2023

SATURS

Vispārīga informācija	3
Vadības ziņojums	4
Paziņojums par vadības atbildību	7
Bilance	8
Peļņas zaudējumu aprēķins	10
Naudas plūsmas pārskats	11
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	12
Starpperioda pārskata pielikums	13

Vispārīga informācija

Sabiedrības nosaukums	SIA"Valmieras Olimpiskais centrs"	
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību	
Reģistrācijas Nr., vieta un datums	54103025871, Valmiera, 11.03.2002	
Juridiskā adrese	*Čempionu iela 2, Valmiera, LV-4201*	
Valdes sastāvs	*Artis Jansons*	valdes priekšsēdētājs
	Zigmunds Ezergailis	valdes loceklis
Dalībnieki	*Valmieras novada pašvaldība*	93.46%
	Latvijas Olimpiskā komiteja	6.54%
Galvenie pamatdarbības veidi	Sporta objekta darbība (9311 NACE 2.red.)	
Pārskata gads	01.01.2023	30.06.2023

Vadības ziņojums

Darbības veids

SIA "Valmieras Olimpiskais centrs" dibināts 2002. gadā. Uzņēmuma darbības mērķis ir nodrošināt Vidzemes reģiona sportistus un iedzīvotājus ar modernām sporta bāzēm, dažāda līmeņa sporta pasākumiem un sacensībām, iespēju nodarboties ar sportu un aktīvu dzīvesveidu, iespēju ikvienam sabiedrības loceklim iesaistīties sporta nodarbībās.
SIA"Valmieras Olimpiskais centrs" ir uzstādīti sekojoši darbības mērķi:
- nodrošināt SIA "Valmieras Olimpiskais centrs" sporta kompleksos un sporta bāzēs sportistiem teicamus apstākļus sporta nodarbībām dažādos sporta veidos, saņemt sporta medicīnas, relaksācijas un sportistu viesnīcu pakalpojumus;
- nodrošināt un organizēt veselību veicinošu sporta nodarbību un sacensību iespējas reģiona iedzīvotājiem, kā pamatu veselai sabiedrības attīstībai;
- koordinēt sporta un aktīvās atpūtas norises, sadarboties ar pašvaldībām esošo resursu izmantošanā un jaunu sporta centru izveidē, veicināt un paplašināt iedzīvotāju veselīga dzīvesveida iespējas, nodrošinot kvalitatīvu, sabiedrības vajadzībām atbilstošu sporta, atpūtas un rehabilitācijas pakalpojumu pieejamību;
- uzturēt un pilnveidot kvalitatīvu treniņu bāzi augsta līmeņa sportistu sagatavošanai olimpiskajos sporta veidos;
- uzlabot iedzīvotāju sporta kultūras un veselības līmeni, nodrošināt kvalitatīvus sporta medicīnas pakalpojumus;
- organizēt un īstenot bērnu un jauniešu slidošanas, peldēšanas, kā arī citu sporta veidu apmācību SIA "Valmieras Olimpiskais centrs" sporta bāzēs;
- rosināt sabiedrības, jo īpaši bērnu, jauniešu un senioru interesi par sportošanas iespējām brīvā dabā, veidot un uzturēt aktīvās atpūtas parkus, pludmales, tūrisma takas un aktīvās atpūtas sporta laukumus.

Sabiedrības īss darbības apraksts pārskata periodā

Pieaugot apmeklējumu skaitam struktūrvienībās, uzņēmums attiecīgi plānoja savas darbības, lai nodrošinātu kvalitatīvu pakalpojumu sniegšanu. 2023.gada 2.ceturksnī sporta un aktīvās atpūtas bāzēs ir notikušas dažāda līmeņa starptautiskas, valsts un reģionālās nozīmes sacensības. Sajūtu parkā turpinās Tīklu labirinta uzstādīšana.

Attīstība (investīcijas)

* Papildināts Sporta kompleksa vingrošanas zāles, Peldbaseina un J.Daliņa stadiona Spēka zonas sporta inventāra un trenažieru aprīkojums eur 5 590 apmērā.
* Akustikas sistēmas uzstādīšana peldbaseina atpūtas zonā eur 1413 apmērā.
* Futbola vārtu un tīklu iegāde J.Daliņa stadionā eur 3 592 apmērā.
* Jaunu aukstumsūkņu uzstādīšana Sporta kompleksa ledus hallē eur 15 852 apmērā.
* Veikts Sporta kompeksa ledus mašīnas remonts eur 3 210 apmērā.
* Trīs datoru un divu printeru iegāde saimnieciskās darbības nodrošināšanai eur 3 887 apmērā.
* Pabeigti SPORTS HOTEL stikla zāles remontdarbi eur 7 425 apmērā.
* Lapu pūtēja iegāde Sajūtu parka atpūtas kompleksā eur 699 apmērā.
* Fotofiniša iekārtas Tailor iegāde J.Daliņa stadionā eur 20 679 apmērā.
* Pārvietojamās telts ar pārsegu iegāde J.Daliņa stadionā eur 10 938 apmērā.
* Ledus mašīnas WM2070 Junior NR0366 kapitālais remonts eur 3 264 apmērā.
* Tablo metāla rāmja iegāde J.Daliņa stadionā eur 8 438 apmērā.
* Divu kondicionieru iegāde Sporta veselības centrā eur 2 745 apmērā.
* Viena kondicioniera iegāde Sajūtu parka atpūtas kompleksā eur 1 422 apmērā.
* Jūlijā plānots pabeigt Sajūtu parka atpūtas komplesa Tīklu labirinta izveide.

Finanšu risku vadība

SIA „Valmierass Olimpiskais centrs" finanšu aktīvus galvenokārt veido pamatlīdzekļi, kā arī noguldījumi kredītiestādēs. SIA „Valmieras Olimpiskais centrs" līdzekļu avoti ir SIA „Valmieras Olimpiskais centrs" pamatkapitāls, a/s Danske Bank izsniegtais kredīts, kuru 2021.gada 16.martā pārņēma Luminor bank A/s, un plānotā naudas plūsma. SIA „Valmieras Olimpiskais centrs" finansiālie riski tiek vadīti, pārbaudot debitoru parādus. Sabiedrības naudas līdzekļi ir izvietoti pazīstamās Latvijas kredītiestādēs un SIA „Valmieras Olimpiskais centrs" kasēs.
SIA „Valmieras Olimpiskais centrs" uz 15 gadiem (no 2008. līdz 2023. gadam) ir saņēmusi ilgtermiņa kredītu no a/s Danske Bank, līdz ar to sabiedrība, ir pakļauta procentu likmju izmaiņu riskam un valūtas kursa svārstību riskam, kas var būtiski ietekmēt tās darbības rezultātus.
Nepastāv būtiskas atšķirības starp finanšu aktīvu un saistību bilances vērtību un to patieso vērtību. Pārskata periodā SIA „Valmieras Olimpiskais centrs" neizmantoja atvasinātos finanšu instrumentus.

Sabiedrības finanšu darbība

Finašu rādītāji	01.01.2023-30.06.2023
Apgrozījums, EUR, no tā:	
Neto apgrozījums	*1 119 235*
Pārējie ieņēmumi	*880 534*
Peļņa pirms procentiem un nodokļiem (EBIT), EUR	(557 953)
Peļņa pirms procentiem, nodokļiem, nolietojuma un amortizācijas (EBITDA), EUR	487 004
Pašu kapitāla atdeve (ROE), % (peļņa/pašu kapitāls * 100)	-1.40
Aktīvu atdeve (ROA),% (peļņa/aktīvi * 100)	-1.36
EBITDA rentabilitāte, % (EBITDA peļņa pirms procentiem un amortizāijas/neto apgrozījums*100)	43.51
Pašu kapitāls/aktīvi, % (Pašu kapitāls/aktīvi*100)	97.36
Kopējais likviditātes koeficients (Apgrozāmie līdzekļi/īstermiņa saistības)	2.12
Saistību īpatsvars bilancē, EUR (Kopējās saistības/aktīvi)	0.03

Turpmākā sabiedrības attīstība

Uzņēmums turpinās uzmanīgi sekot līdzi energoresursu cenu izmaiņām valstī, kā arī prognozējot cenu izmaiņu riskus, kopā ar Valmieras novada pašvaldības kapitālsabiedrībām gatavo dokumentāciju vienotam elektroenerģijas iepirkumam. Turpināsies sagatavošanās darbi energoefektivitātes projekta izstrādei Sporta kompleksā Čempiona ielā 2.
Plānots turpināt darbus pie sniegto pakalpojumu kvalitātes uzlabošanas.

Sabiedrības akciju vai daļu kopums

2023.gada 30.jūnijā Sabiedrības reģistrētais un pilnībā apmaksātais daļu kapitāls EUR 43 781 838 sastāv no 43 781 838 daļām, vienas daļas nominālvērtību EUR 1. 2022.gada 09.decembrī ir dalībnieku lēmums par Valmieras novada pašvaldības pamatkapitāla palielināšanu EUR 53 000, kas sastāv no 53 000 daļām ar daļas nominālvērtību EUR 1. 2023.gada 16.janvārī veikta reģistrācija Komercreģistrā.

2023.gada 30.martā ir dalībnieku lēmums par Valmieras novada pašvaldības pamatkapitāla palielināšanu EUR 83 565.

Uz 2023.gada 30.jūniju pamatkapitāls ir apmaksāts, bet nav veikta reģistrācija Komercreģistrā.

Sabiedrības filiāles un pārstāvniecības ārzemēs

Sabiedrībai nav filiāles un pārstāvniecībām ārvalstīs.

Notikumi un apstākļi pēc pārskata perioda beigām

Kopš pārskata perioda beigām (30.06.2023) nav notikuši notikumi, kuri varētu būtiski ietekmēt pārskata saturu.

Valdes priekšsēdētājs Artis Jansons

Valdes loceklis Zigmunds Ezergailis

ŠIS DOKUMENTS IR ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKU PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU
Dokumenta datums ir tā elektroniskās parakstīšanas laiks

Paziņojums par vadības atbildību

Pamatojoties uz SIA "Valmieras Olimpiskais centrs" valdes rīcībā esošo informāciju, Sabiedrības finanšu starpperiodu pārskats par 2023.gada 6 mēnešiem, kas beidzas 2023.gada 30.jūnijā, ir sagatavots saskaņā ar spēkā esošo normatīvo aktu prasībām un sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par sabiedrības finašu stāvokli pārskata perioda beigās. SIA "Valmieras Olimpiskais centrs" valde apliecina, Sabiedrības pārskata sagatavošanā izmantotas atbilstošas grāmatvedības uzskaites metodes, kuru pielietojums ir bijis konsekvents, valdes lēmumi un pieņēmumi attiecībā uz šo finanšu pārskatu sagatavošanu ir bijuši piesardzīgi. Finašu pārskats sagatavots saskaņā ar darbības turpināšanas pieeju, un iepriekšējo periodu dati ir salīdzināmi. Vadības ziņojums atspoguļo patiesu informāciju par Sabiedrības darbības attīstību, darbības rezultātiem un būtiskākajiem notikumiem.

Valdes priekšsēdētājs Artis Jansons

Valdes loceklis Zigmunds Ezergailis

ŠIS DOKUMENTS IR ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKU PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU
Dokumenta datums ir tā elektroniskās parakstīšanas laiks

BILANCE

AKTĪVS	Piezīme	30.06.2023 EUR	31.12.2022 EUR
I. Ilgtermiņa ieguldījumi			
I. Nemateriālie ieguldījumi			
1 Citi nemateriālie ieguldījumi		5 209	6 014
Nemateriālie ieguldījumi kopā	4	**5 209**	**6 014**
II. Pamatlīdzekļi			
1 Nekustamie īpašumi			
a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves		35 286 984	35 690 034
2. Dzīvnieki un augi			
a) ilggadīgie stādījumi		35 535	54 553
3 Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos		65 983	73 021
4 Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		5 022 462	5 567 874
5 Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		38 998	28 496
Pamatlīdzekļi kopā	5	**40 449 962**	**41 413 978**
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		**40 455 171**	**41 419 992**
II. Apgrozāmie līdzekļi			
I. Krājumi			
1 Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	6	399	399
2 Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	7	7 430	7 430
3 Avansa maksājumi par krājumiem	8	0	538
Krājumi kopā		**7 829**	**8 367**
II. Debitori			
1 Pircēju un pasūtītāju parādi	9	71 368	44 869
2 Radniecīgo sabiedrību parādi	10	25 460	58 323
3 Citi debitori	11	233 547	2 003
4 Nākamo periodu izmaksas	12	2 744	2 450
5 Uzkrātie ieņēmumi	13	0	83 050
Debitori kopā		**333 119**	**190 695**
III. Nauda	14	520 655	376 446
Apgrozāmie līdzekļi kopā		**861 603**	**575 508**
Aktīvu kopsumma		**41 316 774**	**41 995 500**

Starpperioda pārskata pielikums no 13.lappuses līdz 22.lappusei ir finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Valdes priekšsēdētājs Artis Jansons

Valdes loceklis Zigmunds Ezergailis

Galvenais grāmatvedis Sanita Ēvele

ŠIS DOKUMENTS IR ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKU PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU
Dokumenta datums ir tā elektroniskās parakstīšanas laiks

BILANCE

PASĪVS	Piezīme	30.06.2023 EUR	31.12.2022 EUR
I. Pašu kapitāls			
1 Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	15	43 781 838	43 728 838
2 Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	16	(2 996 419)	(2 083 331)
3 Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	16	(559 575)	(913 088)
Pašu kapitāls kopā		**40 225 844**	**40 732 419**
II. Kreditori			
I. Ilgtermiņa kreditori			
2 Citi aizņēmumi	17	13 072	13 072
3 Nākamo periodu ieņēmumi	18	671 255	671 255
Ilgtermiņa kreditori kopā		**684 327**	**684 327**
II. Īstermiņa kreditori			
1 Aizņēmumi no kredītiestādēm	19	19 373	77 491
2 Citi aizņēmumi	20	7 268	14 439
3 No pircējiem saņemtie avansi	21	19 011	18 155
4 Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	22	37 908	104 842
5 Parādi radniecīgajām sabiedrībām	23	83 565	54 002
6 Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	24	64 486	64 802
7 Pārējie kreditori	25	77 642	66 277
8 Nākamo periodu ieņēmumi	26	39 109	78 204
9 Uzkrātās saistības	27	58 241	100 542
Īstermiņa kreditori kopā		**406 603**	**578 754**
Kreditori kopā		**1 090 930**	**1 263 081**
Pasīvu kopsumma		**41 316 774**	**41 995 500**

Starpperioda pārskata pielikums no 13.lappuses līdz 22.lappusei ir finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Valdes priekšsēdētājs — Artis Jansons

Valdes loceklis — Zigmunds Ezergailis

Galvenais grāmatvedis — Sanita Ēvele

ŠIS DOKUMENTS IR ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKU PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU
Dokumenta datums ir tā elektroniskās parakstīšanas laiks

PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS
(pēc izdevumu funkcijas)

		Piezīme	2023.gads EUR	2022.gads EUR
1	Neto apgrozījums			
	a) no citiem pamatdarbības veidiem	28	1 119 235	2 021 868
1	Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	29	(2 367 282)	(3 928 003)
3	Bruto peļņa vai zaudējumi		(1 248 047)	(1 906 135)
4	Administrācijas izmaksas	30	(155 101)	(311 077)
5	Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	31	880 534	1 316 214
6	Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	32	(35 256)	(10 280)
7	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:			
	a) citām personām	33	(1 622)	(1 630)
8	**Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa**		**(559 492)**	**(912 908)**
14.	Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu	34	(83)	(180)
9	**Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas**		**(559 575)**	**(913 088)**
10	**Pārskata gada peļņa vai zaudējumi**		**(559 575)**	**(913 088)**

Starpperioda pārskata pielikums no 13.lappuses līdz 22.lappusei ir finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Valdes priekšsēdētājs	Artis Jansons
Valdes loceklis	Zigmunds Ezergailis
Galvenais grāmatvedis	Sanita Ēvele

ŠIS DOKUMENTS IR ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKU PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU
Dokumenta datums ir tā elektroniskās parakstīšanas laiks

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS
(pēc netiešās metodes)

		2023.gads EUR	2022.gads EUR
I.	**Pamatdarbības naudas plūsma**		
1	Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	(559 492)	(912 908)
	Korekcijas:		
a)	pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	1 044 152	977 289
b)	nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	806	2 002
c)	ienākumi no PL pārdošanas	0	(3 406)
d)	PL atlikusī vērtība no izslēgšanas	563	6 317
e)	procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	1 622	1 630
	Korekcijas kopā	**1 047 143**	**983 832**
2	**Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām**	**487 651**	**70 924**
	Korekcijas:		
a)	debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(152 926)	118 404
b)	krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums	538	(224)
c)	piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(106 862)	(3 257)
	Korekcijas kopā	**(259 250)**	**114 923**
3	**Bruto pamatdarbības naudas plūsma**	**228 401**	**185 847**
a)	Izdevumi procentu maksājumiem	(1 622)	(1 630)
b)	Izdevumi UIeN maksājumam	(83)	(180)
4	**Pamatdarbības neto naudas plūsma**	**226 696**	**184 037**
II.	**Ieguldīšanas darbības naudas plūsma**		
1.	Radniecīgo sabiedrību, asociēto sabiedrību vai citu sabiedrību akciju vai daļu iegāde		0
2.	Ieņēmumi no radniecīgo sabiedrību, asociēto sabiedrību vai citu sabiedrību akciju vai daļu atsavināšanas	0	0
1	Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(70 198)	(25 136 524)
	Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	0	3 406
	Izsniegtie aizdevumi	0	0
	Ieņēmumi no aizdevumu atmaksas	0	0
	Saņemtie procenti	0	0
	Saņemtās dividendes	0	0
2	**Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma**	**(70 198)**	**(25 133 118)**
III.	**Finansēšanas darbības naudas plūsma**		
1	Ieņēmumi no akciju un obligāciju emisijas vai kapitāla līdzdalības daļu ieguldījumiem	53 000	25 138 431
2	Saņemtie aizņēmumi	0	0
	Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi		
3	Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(58 118)	(116 237)
4	Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam	(7 171)	(2 518)
5	**Finansēšanas darbības neto naudas plūsma**	**(12 289)**	**25 019 676**
IV.	**Pārskata gada neto naudas plūsma**	**144209**	**70 595**
V.	**Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā EUR valūtā**	**376 446**	**305 851**
VI.	**Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās EUR valūtā**	**520 655**	**376 446**
	tai skaitā: bezskaidrās naudas atlikums EUR valūtā	500 170	
	skaidras naudas atlikums EUR valūtā	20 485	

Starpperioda pārskata pielikums no 13.lappuses līdz 22.lappusei ir finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Valdes priekšsēdētājs — Artis Jansons

Valdes loceklis — Zigmunds Ezergailis

Galvenais grāmatvedis — Sanita Ēvele

ŠIS DOKUMENTS IR ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKU PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU
Dokumenta datums ir tā elektroniskās parakstīšanas laiks

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

		2023.gads EUR	2022.gads EUR
I.	**Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)**		
1	Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	43 728 838	18 590 407
2	Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums/samazinājums	53 000	25 128 431
3	Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	43 781 838	43 728 838
II.	**Nesadalītā peļņa**		
1	Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	(2 996 419)	(2 083 331)
2	Nesadalītās peļņas pieaugums/samazinājums	(559 575)	(913 088)
3	Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	(3 555 994)	(2 996 419)
III.	**Pašu kapitāls**		
1	Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	40 732 419	16 507 076
2	Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	40 225 844	40 732 419

Starpperioda pārskata pielikums no 13.lappuses līdz 22.lappusei ir finanšu pārskata

Valdes priekšsēdētājs Artis Jansons

Valdes loceklis Zigmunds Ezergailis

Galvenais grāmatvedis Sanita Ēvele

ŠIS DOKUMENTS IR ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKU PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU
Dokumenta datums ir tā elektroniskās parakstīšanas laiks

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

		2023.gads	2022.gads
1	**Vidējais darbinieku skaits, t.sk.**	123	121
	Valdes locekļi	2	2
	Pārējie darbinieki	121	119

		2023.gads EUR	2022.gads EUR
2.	**Personāla izmaksas kopā**	**838 864**	**1 455 733**
	- atlīdzība par darbu	678 554	1 178 744
	- valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	160 310	276 989
	no tā:		
	Pamatdarbībā nodarbināto darba samaksa		
	- atlīdzība par darbu	563 701	954 006
	- valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	132 735	224 002
	- kopā	**696 436**	**1 178 008**
	Administrācijas darba samaksa		
	- atlīdzība par darbu	114 853	224 738
	- valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	27 575	52 987
	- kopā	**142 428**	**277 725**
3.	**Atlīdzība vadībai**		
	Valdes locekļi		
	- darba alga	53 373	85 036
	- valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	12 591	20 060
	- kopā	**65 964**	**105 096**

PIELIKUMS BILANCEI

4. **Nemateriālo ieguldījumu kustības pārskats**

	Citi nemateriālie ieguldījumi
Iegādes vērtība uz 31.12.2022.	**25 077**
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	(10 640)
Iegādes vērtība uz 30.06.2023	**14 437**
Norakstītā vērtība uz 31.12.2022.	**19 063**
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	805
Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	(10 640)
Norakstītā vērtība uz 30.06.2023	**9 228**
Bilances vērtība uz 31.12.2022.	**6 014**
Bilances vērtība uz 30.06.2023	**5 209**

5. **Pamatlīdzekļu kustības pārskats**

	Nekustamie īpašumi	Ilggadīgie stādījumi	Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	Avansa maksājumi par pamatlidzekļiem	**Pamatlīdzekļi kopā**
Iegādes vērtība uz 31.12.2022.	**38 138 076**	**54 892**	**293 384**	**7 430 396**	**28 496**	**0**	**45 945 244**
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus	6 362			63 835	33 346	282 266	**385 809**
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā				(23 396)		(282 266)	**(305 662)**
Pārvietots uz citu bilances posteni					(22 843)		**(22 843)**
Iegādes vērtība uz 30.06.2023	**38 144 438**	**54 892**	**293 384**	**7 470 835**	**38 999**	**0**	**46 002 548**
Uzkrātais nolietojums uz 31.12.2022.	**2 448 042**	**339**	**220 363**	**1 862 522**	**0**	**0**	**4 531 266**
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	427 413	1 018	7 038	608 683			**1 044 152**
Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni				(22 832)			**(22 832)**
Uzkrātais nolietojums uz 30.06.2023	**2 875 455**	**1 357**	**227 401**	**2 448 373**	**0**	**0**	**5 552 586**
Bilances vērtība uz 31.12.2022.	**35 690 034**	**54 553**	**73 021**	**5 567 874**	**28 496**	**0**	**41 413 978**
Bilances vērtība uz 30.06.2023	**35 268 983**	**53 535**	**65 983**	**5 022 462**	**38 999**	**0**	**40 449 962**

Kredīta ietvaros iegādāto aktīvu bilances vērtība	30.06.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Ēka Vaidavas iela 15, Valmiera	1 034 976	1 042 329

Saskaņā ar 2008.gada 23.jūlijā noslēgto aizdevuma līgumu ar A/s Danske Bank par kredīta izsniegšanu, kuru 2021.gada 16.martā pārņēma Luminor Bank A/s, saistības tiek papildus nodrošinātas ar hipotēku uz sabiedrībai piederošu nekustāmo īpašumu Vaidavas ielā 15., Valmierā, reģistrēts Valmieras pilsētas zemesgrāmatas nodalījumā Nr.100000093582, kadastra nr.96010030212.

6. **Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli**	30.06.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Degviela	399	399
Inventāra izveidošanas izmaksas	0	0
Kopā	**399**	**399**

7. **Gatavie ražojumi un preces pārdošanai**	30.06.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Preces pārdošanai	7 430	7 430
Kopā	**7 430**	**7 430**

8. **Avansa maksājumi par krājumiem**	30.06.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Avansa maksājumi par krājumiem	0	538
Kopā	**0**	**538**

9. **Pircēju un pasūtītāju parādi**	30.06.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Pircēju un pasūtītāju uzskaites vērtība	71 368	44 869
Neto pircēju un pasūtītāju parādi	**71 368**	**44 869**

Sabiedrībai pārskata periodā nav darījumi ar saistītām pusēm.

Izmaiņas uzkrājumos - pircēju un pasūtītāju parādi	2023.gads	2022.gads
Uzkrājumi uz perioda sākumu	**0**	**151**
Uzkrājumu palielinājums*	0	24
Uzkrājumu samazinājums	0	(175)
Uzkrājumi uz perioda beigām	**0**	**0**

10 **Radniecīgo sabiedrību parādi**	30.06.2023	31.12.2022
	EUR	**EUR**
Valmieras novada pašvaldības parādu uzskaites vērtība	25 460	58 323
Kopā	**25 460**	**58 323**

11. **Citi debitori**	30.06.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Nauda ceļā - vienotie nodokļi	0	472
TN ekspluatācijas nodoklis	21	21
Avansa maksājumi par pakalpojumiem	24	1 341
Deleģēšanas finansējums	233 008	0
Kreditoru pārmaksa	494	169
Kopā	**233 547**	**2 003**

12. **Nākamo periodu izmaksas**	30.06.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Preses izdevumi	133	123
Datorprogrammas uzturēšana	395	341
Apdrošināšanas izmaksas	2 130	1 911
Mājas lapas un e-pastu uzturēšanas izdevumi	86	75
Kopā	**2 744**	**2 450**

13 **Uzkrātie ieņēmumi**	30.06.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Uzkrātās debitoru saistības	0	83 050
Kopā	**0**	**83 050**

14. **Nauda**	30.06.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
A/s SEB Banka EUR	2 288	174 380
A/s SwedbankEUR	29 187	22 894
Luminor bank EUR	401 930	101 753
Citadele bankaEUR	64 042	73 075
Bankas terminālā EUR	2 723	1 959
Naudas līdzekļi kases aparātu kasēs un biļešu tirdzniecības vietās EUR	1 880	581
Nauda kasēs EUR	18 605	1 804
Kopā	**520 655**	**376 446**

15. **Akciju vai daļu kapitāls**

2023.gada 30.jūnijā Sabiedrības reģistrētais un pilnībā apmaksātais daļu kapitāls EUR 43 781 838 sastāv no 43 781 838 daļām, vienas daļas nominālvērtību EUR 1. 2022.gada 09.decembrī ir dalībnieku lēmums par Valmieras novada pašvaldības pamatkapitāla palielināšanu EUR 53 000, kas sastāv no 53 000 daļām ar daļas nominālvērtību EUR 1. 2023.gada 16.janvārī veikta reģistrācija Komercreģistrā.

2023.gada 30.martā ir dalībnieku lēmums par Valmieras novada pašvaldības pamatkapitāla palielināšanu EUR 83 565.

Uz 2023.gada 30.jūniju pamatkapitāls ir apmaksāts, bet nav veikta reģistrācija Komercreģistrā.

	Skaits	Nominālvērtība	% sadalījums	Uzskaites vērtība (ja nominālvērtība nav noteikta)
Valmieras novada pašvaldība	40 919 516	1	93.46	
Latvijas Olimpiskā komiteja	2 862 322	1	6.54	
Kopā	**43 781 838**		**100**	**0**

16. **Nesadalītā peļņa**	30.06.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	(2 996 419)	(2 083 331)
Pārskata gada nesadalītā peļņa	(559 575)	(913 088)
Kopā	**(3 555 994)**	**(2 996 419)**

17 **Citi aizņēmumi (ilgtermiņa)**	Procentu likme	Atmaksas datums	30.06.2023	31.12.2022
			EUR	EUR
* Swedbank līzings	6.66%	15.02.2025	5 491	5 491
** Swedbank līzings	4.32%	30.09.2024	7 581	7 581
Kopā			**13 072**	**13 072**

*Aizņēmums, kurš segts ar nodrošinājumu - saskaņā ar 2022.gadā noslēgto Līzinga līgumu Nr.265501 ar SIA "Swedbank Līzings", sabiedrība iegādājusies vieglo a/m VW Passat. Līdz pilnīga līzinga saistību izpildei automašīna ir SIA"Swedbank Līzings" īpašumā. Bilances vērtība 30.06.2023. EUR 8 954.

**Aizņēmumi, kuri segti ar nodrošinājumu - saskaņā ar 2021.gadā noslēgtajiem Līzingu līgumiem nr.3.1/21/157 un nr.3.1/21/158 ar SIA "Swedbank Līzings", sabiedrība iegādājusies divas automašīnas RENAULT EXPRESS. Līdz pilnīga līzinga saistību izpildei automašīnas ir SIA"Swedbank Līzings" īpašumā. Bilances vērtība 30.06.2023. EUR 18 276.

Citu aizņēmumu atmaksas termiņš	Atmaksas termiņš	Faktiskā procentu likme (%)	30.06.2023	31.12.2022
			EUR	EUR
No 2 - 5 gadiem	15.02.2025	6.66%	5 491	5 491
No 2 - 5 gadiem	30.09.2024	4.32%	7 581	7 581
Kopā			**13 072**	**13 072**

18. **Nākamo periodu ieņēmumi (ilgtermiņa)**	30.06.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Saņemto kapitāla dotāciju daļa, kas tiks iekļauta peļņas zaudējumu aprēķinā vēlāk par gadu, bet ne vairāk kā piecos gados pēc pārskata gada beigām	671 255	671 255
Kopā	**671 255**	**671 255**

19. **Aizņēmumi no kredītiestādēm (īstermiņa)**	30.06.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Danske bank aizņēmums NI - viesnīcas ēkas iegādei	19 373	77 491
Kopā	**19 373**	**77 491**

20. **Citi aizņēmumi (īstermiņa)**	30.06.203	31.12.2022
	EUR	EUR
Swedbank līzings	2 286	4 532
Swedbank līzings	4 982	9 907
Kopā	**7 268**	**14 439**

21. **No pircējiem saņemtie avansi (īstermiņa)**	30.06.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Avansa maksājumi par pakalpojumiem	2 574	0
Avansa maksājumi par dāvanu kartēm	16 437	18 155
Kopā	**19 011**	**18 155**

22. **Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem**	30.06.203	31.12.2022
	EUR	EUR
Par precēm	6 105	2 646
Par komunāliem pakalpojumiem	7 917	92 315
Par pārējiem pakalpojumiem	23 019	8 731
Par degvielu	867	1 150
Kopā	**37 908**	**104 842**

Sabiedrībai pārskata periodā nav darījumi ar saistītām pusēm.

23. **Parādi radniecīgajām sabiedrībām**	30.06.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Par pārējiem pakalpojumiem	0	1 002
Samaksāts, bet Komercreģistrā nereģistrētais pamatkapitāls	83 565	53 000
Kopā	**83 565**	**54 002**

24. **Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas**	30.06.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	40 898	32 046
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	18 636	14 570
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	17	145
Pievienotās vērtības nodoklis	3 409	17 066
Dabas resursu nodoklis	1 393	534
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	40	38
Uzņēmumu vieglo transportlīdzekļu nodoklis	93	403
Kopā	**64 486**	**64 802**

25. **Pārējie kreditori**	30.06.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Darba alga administrācijai	6 448	6 456
Darba alga apkalpojošam personālam	65 730	54 701
Darba alga valdes locekļiem	5 396	5 040
Ieturējumi no darba algas	68	80
Kopā	**77 642**	**66 277**

26. **Nākamo periodu ieņēmumi**	30.06.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Saņemto kapitāla dotāciju daļa, kas tiks iekļauta peļņas zaudējumu aprēķinā nākamajā periodā	0	78 204
Saņemtā finansējuma attīstības projekta ietvaros daļa, kas tiks iekļauta peļņas zaudējumu aprēķinā nākamajā gadā	39 109	0
Kopā	**39 109**	**78 204**

27. **Uzkrātās saitības**	30.06.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Uzkrātās saitības pakalpojumiem	137	42 438
Uzkrātās saistības atvaļinājumiem	58 104	58 104
Kopā	**58 241**	**100 542**

PIELIKUMS PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINAM

28. **Neto apgrozījums**	2023.gads	2022.gads
Sadalījumā pa darbības veidiem	EUR	EUR
Sporta objektu darbība un ēku uzturēšanas darbības	844 406	1 497 447
Viesnīcas pakalpojumi	274 829	524 421
Kopā	**1 119 235**	**2 021 868**

	2023.gads	2022.gads
Sadalījumā pa ģeogrāfiskiem tirgiem	EUR	EUR
Ieņēmumi Latvijas tirgū, valsts kods LV	**1 119 235**	**2 021 868**
Kopā	**1 119 235**	**2 021 868**

29. **Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas**	2023.gads	2022.gads
	EUR	EUR
Izmaksas sporta,atpūtas un fizioterapijas programmu realizācijai	71 010	87 872
Apkalpojošā personāla darba alga	563 701	954 006
Apkalpojošā personāla darba devēja sociālās iemaksas	132 735	224 002
Uzkrātās saistības apkalpojošā personāla atvaļinājumiem	0	14 630
Uzkrātās saistības apkalpojošā personāla darba devēja sociālajām iemaksām	0	3 469
Pārtikas produktu, preču izmaksas	36 849	26 699
Ēkas apsaimniekošanas izdevumi-elektrība	90 830	505 556
Ēkas apsaimniekošanas izdevumi-apkure	228 340	372 315
Ēkas apsaimniekošanas izdevumi-ūdens, kanalizācija un atkritumu izvešana	21 194	59 249
Ledus tehnikas uzturēšanas izdevumi	2 008	667
Ēkas pārējie apsaimniekošanas izdevumi	144 616	325 730
Apdrošināšanas izdevumi	1 892	4 060
Sakaru, interneta pakalpojumu izmaksas	3 202	6 236
Reklāmas izmaksas	3 792	4 585
Degvielas izmaksas, tehnikas uzturēšanas izmaksas	6 427	10 538
Inventāra un sīkinventāra iegādes izdevumi	15 801	346 398
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	1 041 007	973 809
Citas izmaksas(t.sk.uzņēmējdarbības riska valsts nodeva, darbinieku apmācība,veselības aizsardzības izdevumi, komandējumi)	3 878	6 528
Pirkto materiālu un preču krājumu vērtības izmaiņas	0	(3 296)
Nekustāmā īpašuma nodoklis, dabas resursu nodoklis	0	4 950
Kopā	**2 367 282**	**3 928 003**

30. **Administrācijas izmaksas**	2023.gads	2022.gads
	EUR	EUR
Administrācijas personāla darba algas	114 853	224 738
Administrācijas personāla darba devēja sociālās iemaksas	27 575	52 987
Uzkrātās saistības administratīvā personāla atvaļinājumiem	0	768
Uzkrātās saistības atvaļinājumu darba devēja sociālajām iemaksām	0	181
Sakaru pakalpojumi	208	410
Inventāra un sīkinventāra iegādes izdevumi	0	1 209
Gada pārskata pārbaudes izmaksas	0	3 200
Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu nolietojums	3 952	5 482
Transporta uzturēšanas izmaksas, t.sk.degviela un nomas maksa	2 993	4 371
Biroja preces un materiāli	0	5 939
Komandējuma izmaksas	140	1 762
Bankas pakalpojumi	4 501	7 038
Reprezentācijas izdevumi	814	1 708
Citas izmaksas(valsts nodeva, uzņēmējdarbības valsts riska nodeva, darbinieku apmācība)	65	1 284
Kopā	**155 101**	**311 077**

31. **Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi**	2023.gads	2022.gads
	EUR	EUR
Valmieras novada pašvaldības finansējums citu programmu atbalstam	49 124	60 826
Finansējums celtniecības darbu veikšanai un citiem ilgtermiņa ieguldījumiem	39 094	78 204
Dotācijas prakses apmaksai	176	0
Finansējums pēc Deleģēšanas līguma	752 697	1 079 796
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	0	3 406
Saņemtās soda naudas	258	1 212
LIAA atbalsts Sporta kompleksiem, COVID izplatības laikā	0	47 294
Saņemtās apdrošināšanas atlīdzības	1 200	0
Dažādi ieņēmumi	37 985	45 476
Kopā	**880 534**	**1 316 214**

32. **Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas**	2023.gads	2022.gads
	EUR	EUR
Citi saimnieciskās darbības izdevumi	1 356	3 574
Soda naudas	0	365
Uzkrājums šaubīgiem debitoru parādiem	0	24
Neatskaitāmais PVN	33 337	0
Pamatlīdzekļu izslēgšanas izdevumi	563	6 317
Kopā	**35 256**	**10 280**

33. **Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas**	2023.gads	2022.gads
	EUR	EUR
a) no citām personām	1 622	1 630
Kopā	**1 622**	**1 630**

34. **Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata periodu**	2022.gads	2022.gads
	EUR	EUR
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	83	180
Kopā	**83**	**180**

Valdes priekšsēdētājs Artis Jansons

Valdes loceklis Zigmunds Ezergailis

Galvenais grāmatvedis Sanita Ēvele

ŠIS DOKUMENTS IR ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKU PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU
Dokumenta datums ir tā elektroniskās parakstīšanas laiks