

# SIA „Valmieras Olimpiskais centrs”

VIENOTAIS REĢISTRĀCIJAS NUMURS 54103025871



## Neauditēts saīsināts starpperiodu pārskats 2023.gada 1.janvāris-30.septembris

---

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               | 93.48%                |
|                                    | Latvijas Olimpiskā komiteja               | 6.52%                 |
| Galvenie pamatdarbības veidi       | Sporta objekta darbība (9311 NACE 2.red.) |                       |
| Pārskata gads                      | 01.01.2023                                | 30.09.2023            |

## 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**

2023. gadā SIA „Valmieras Olimpiskais centrs” galvenais darbības virziens ir kvalitatīvu pakalpojumu sniegšana centra apmeklētājiem, sportistiem, sporta līdzjutējiem un sporta un aktīvās atpūtas pasākumu organizētājiem, kā arī dažāda līmeņa sporta un aktīvās atpūtas pasākumu organizācija un vadība.

2023. gadā SIA „Valmieras Olimpiskais centrs” sporta un aktīvās atpūtas bāzēs ir notikušas dažāda līmeņa starptautiskas, valsts nozīmes un reģionālās sacensības BMX riteņbraukšanā, florbolā, futbolā, hokejā, vieglatlētikā, daļslidošanā, basketbolā, sporta dejās, peldēšanā, Eiropas jaunatnes basketbola līgas posmi. J. Daliņa stadionā organizētas starptautiskas sporta treniņu nometnes, dienas nometnes bērniem un jauniešiem, treniņi un sacensības sporta komandām.

### **Attīstība (investīcijas)**

- \* Papildināts Sporta kompleksa vingrošanas zāles, Peldbaseina un J.Daliņa stadiona Spēka zonas sporta inventāra un treniņu 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.
- \* Četru datoru un divu printeru un EKA iegāde saimnieciskās darbības nodrošināšanai eur 5 096 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 6 474 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.

SIA "Valmieras Olimpiskais centrs"  
reģ.Nr. 54103025874

Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats par periodu 01.01.2023-30.09.2023

- \* Pabeigta Sajūtu parka atpūtas kompleksa Tīklu labirinta izveide eur 10 963 apmērā.
- \* Veikta videonovērošanas sistēmas rekonstrukcija BMX trasē eur 1807 apmērā.
- \* Sporta grīdas seguma Gerlfloor Sport iegāde eur 33 051 apmērā.
- \* Maketa-shēmas izveide J,Daliņa stadionā eur 1 375 apmērā.

#### Finanšu risku vadība

SIA „Valmieras 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 Swedbank Līzings līzings 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.

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-<br>30.09.2023 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
| Apgrozījums, EUR, no tā:                                                                      |                           |
| <i>Neto apgrozījums</i>                                                                       | 1 617 693                 |
| <i>Pārējie ieņēmumi</i>                                                                       | 1 037 622                 |
| Peļņa pirms procentiem un nodokļiem (EBIT), EUR                                               | (1 135 511)               |
| Peļņa pirms procentiem, nodokļiem, nolietojuma un amortizācijas (EBITDA), EUR                 | 430 346                   |
| Pašu kapitāla atdeve (ROE), % (peļņa/pašu kapitāls * 100)                                     | -2.86                     |
| Aktīvu atdeve (ROA), % (peļņa/aktīvi * 100)                                                   | -2.79                     |
| EBITDA rentabilitāte, % (EBITDA peļņa pirms procentiem un amortizācijas/neto apgrozījums*100) | 26.60                     |
| Pašu kapitāls/aktīvi, % (Pašu kapitāls/aktīvi*100)                                            | 97.38                     |
| Kopējais likviditātes koeficients (Apgrozāmie līdzekļi/īstermiņa saistības)                   | 2.15                      |
| 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.septembrī Sabiedrības reģistrētais un pilnībā apmaksātais daļu kapitāls EUR 43 865 403 sastāv no 43 865 403 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, kas sastāv no 83 565 daļām ar daļas nominālvērtību EUR 1. 2023.gada 17.augustā veikta reģistrācija Komercreģistrā.

2023.gada 31.augustā ir dalībnieku lēmums par Valmieras novada pašvaldības pamatkapitāla samazināšanu EUR 63 953.88. Uz 2023.gada 30.septembri nav veikta reģistrācija Komercreģistrā.

SIA "Valmieras Olimpiskais centrs"  
reģ.Nr. 54103025874

Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats par periodu 01.01.2023-30.09.2023

**Sabiedrības filiāles un pārstāvniecības ārzemēs**

Sabiedrībai nav filiāles un pārstāvniecībām ārvalstīs.

**Notikumi un apstākļi pēc pārskata perioda beigām**

Kopš pārskata perioda beigām (30.09.2023) 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 9 mēnešiem, kas beidzas 2023.gada 30.septembrī, ir sagatavots saskaņā ar spēkā esošo normatīvo aktu prasībām un sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par sabiedrības finanšu 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 pieņemumi attiecībā uz šo finanšu pārskatu sagatavošanu ir bijuši piesardzīgi. Finanšu 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   | 30.09.2023<br>EUR | 31.12.2022<br>EUR |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------|-------------------|-------------------|
| <b>I. Ilgtermiņa ieguldījumi</b>                                        |           |                   |                   |
| <b>I. Nemateriālie ieguldījumi</b>                                      |           |                   |                   |
| 1 Citi nemateriālie ieguldījumi                                         |           | 4 806             | 6 014             |
| <b>Nemateriālie ieguldījumi kopā</b>                                    | <b>4</b>  | <b>4 806</b>      | <b>6 014</b>      |
| <b>II. Pamatlīdzekļi</b>                                                |           |                   |                   |
| 1 Nekustamie īpašumi                                                    |           |                   |                   |
| a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves                                   |           | 35 057 170        | 35 690 034        |
| 2. Dzīvnieki un augi                                                    |           |                   |                   |
| a) ilggadīgie stādījumi                                                 |           | 53 026            | 54 553            |
| 3 Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos                       |           | 62 465            | 73 021            |
| 4 Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs                                    |           | 4 755 607         | 5 567 874         |
| 5 Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas |           | 38 901            | 28 496            |
| 5 Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem                                  |           | 2 090             | 0                 |
| <b>Pamatlīdzekļi kopā</b>                                               | <b>5</b>  | <b>39 969 259</b> | <b>41 413 978</b> |
| <b>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</b>                                      |           | <b>39 974 065</b> | <b>41 419 992</b> |
| <b>II. Apgrozāmie līdzekļi</b>                                          |           |                   |                   |
| <b>I. Krājumi</b>                                                       |           |                   |                   |
| 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               |
| <b>Krājumi kopā</b>                                                     |           | <b>7 829</b>      | <b>8 367</b>      |
| <b>II. Debitori</b>                                                     |           |                   |                   |
| 1 Pircēju un pasūtītāju parādi                                          | 9         | 33 777            | 44 869            |
| 2 Radniecīgo sabiedrību parādi                                          | 10        | 54 475            | 58 323            |
| 3 Citi debitori                                                         | 11        | 64 000            | 2 003             |
| 4 Nākamo periodu izmaksas                                               | 12        | 4 626             | 2 450             |
| 5 Uzkrātie ieņēmumi                                                     | 13        | 0                 | 83 050            |
| <b>Debitori kopā</b>                                                    |           | <b>156 878</b>    | <b>190 695</b>    |
| <b>III. Nauda</b>                                                       | <b>14</b> | <b>660 628</b>    | <b>376 446</b>    |
| <b>Apgrozāmie līdzekļi kopā</b>                                         |           | <b>825 335</b>    | <b>575 508</b>    |
| <b>Aktīvu kopsumma</b>                                                  |           | <b>40 799 400</b> | <b>41 995 500</b> |

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 | 30.09.2023<br>EUR | 31.12.2022<br>EUR |
|----------------------------------------------------------------|---------|-------------------|-------------------|
| <b>I. Pašu kapitāls</b>                                        |         |                   |                   |
| 1 Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)                     | 15      | 43 865 403        | 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      | (1 137 626)       | (913 088)         |
| <b>Pašu kapitāls kopā</b>                                      |         | <b>39 731 358</b> | <b>40 732 419</b> |
| <b>II. Kreditori</b>                                           |         |                   |                   |
| <b>I. Ilgtermiņa kreditori</b>                                 |         |                   |                   |
| 2 Citi aizņēmumi                                               | 17      | 13 072            | 13 072            |
| 3 Nākamo periodu ieņēmumi                                      | 18      | 671 253           | 671 255           |
| <b>Ilgtermiņa kreditori kopā</b>                               |         | <b>684 325</b>    | <b>684 327</b>    |
| <b>II. Īstermiņa kreditori</b>                                 |         |                   |                   |
| 1 Aizņēmumi no kredītiestādēm                                  | 19      | 0                 | 77 491            |
| 2 Citi aizņēmumi                                               | 20      | 3 646             | 14 439            |
| 3 No pircējiem saņemtie avansi                                 | 21      | 19 393            | 18 155            |
| 4 Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem                       | 22      | 85 057            | 104 842           |
| 5 Parādi radniecīgajām sabiedrībām                             | 23      | 64 514            | 54 002            |
| 6 Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas | 24      | 55 537            | 64 802            |
| 7 Pārējie kreditori                                            | 25      | 77 817            | 66 277            |
| 8 Nākamo periodu ieņēmumi                                      | 26      | 19 564            | 78 204            |
| 9 Uzkrātās saistības                                           | 27      | 58 189            | 100 542           |
| <b>Īstermiņa kreditori kopā</b>                                |         | <b>383 717</b>    | <b>578 754</b>    |
| <b>Kreditori kopā</b>                                          |         | <b>1 068 042</b>  | <b>1 263 081</b>  |
| <b>Pasīvu kopsumma</b>                                         |         | <b>40 799 400</b> | <b>41 995 500</b> |

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

## PELŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

(pēc izdevumu funkcijas)

|                                                                                                     | Piezīme | 2023.gads<br>EUR   | 2022.gads<br>EUR   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------------------|--------------------|
| 1 Neto apgrozījums                                                                                  |         |                    |                    |
| a) no citiem pamatdarbības veidiem                                                                  | 28      | 1 617 693          | 2 021 868          |
| 1 Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas | 29      | (3 509 891)        | (3 928 003)        |
| <b>3 Bruto peļņa vai zaudējumi</b>                                                                  |         | <b>(1 892 198)</b> | <b>(1 906 135)</b> |
| 4 Administrācijas izmaksas                                                                          | 30      | (231 097)          | (311 077)          |
| 5 Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi                                                           | 31      | 1 037 622          | 1 316 214          |
| 6 Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas                                                           | 32      | (49 838)           | (10 280)           |
| 7 Procentu maksājumi un tam līdzīgas izmaksas:                                                      |         |                    |                    |
| a) citām personām                                                                                   | 33      | (2 013)            | (1 630)            |
| <b>8 Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa</b>                                        |         | <b>(1 137 524)</b> | <b>(912 908)</b>   |
| 14. Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu                                                    | 34      | (102)              | (180)              |
| <b>9 Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas</b>                            |         | <b>(1 137 626)</b> | <b>(913 088)</b>   |
| <b>10 Pārskata gada peļņa vai zaudējumi</b>                                                         |         | <b>(1 137 626)</b> | <b>(913 088)</b>   |

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<br>EUR | 2022.gads<br>EUR    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------|
| <b>I. Pamatdarbības naudas plūsma</b>                                                                             |                  |                     |
| 1 Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa                                                             | (1 137 524)      | (912 908)           |
| Korekcijas:                                                                                                       |                  |                     |
| a) pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas                                                                 | 1 564 649        | 977 289             |
| b) nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas                                                       | 1 208            | 2 002               |
| c) ienākumi no PL pārdošanas                                                                                      | (15 000)         | (3 406)             |
| d) PL atlikusi vērtība no izslēgšanas                                                                             | 563              | 6 317               |
| e) procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas                                                                     | 2 013            | 1 630               |
| <i>Korekcijas kopā</i>                                                                                            | <b>1 553 433</b> | <b>983 832</b>      |
| <b>2 Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām</b> | <b>415 909</b>   | <b>70 924</b>       |
| Korekcijas:                                                                                                       |                  |                     |
| a) debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums                                                            | 21 322           | 118 404             |
| b) krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums                                                                    | 538              | (224)               |
| c) piegādātājiem, darbuizpildītājiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums | (106 755)        | (3 257)             |
| <i>Korekcijas kopā</i>                                                                                            | <b>(84 895)</b>  | <b>114 923</b>      |
| <b>3 Bruto pamatdarbības naudas plūsma</b>                                                                        | <b>331 014</b>   | <b>185 847</b>      |
| a) Izdevumi procentu maksājumiem                                                                                  | (2 013)          | (1 630)             |
| b) Izdevumi UleN maksājumiem                                                                                      | (102)            | (180)               |
| <b>4 Pamatdarbības neto naudas plūsma</b>                                                                         | <b>328 899</b>   | <b>184 037</b>      |
| <b>II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</b>                                                                    |                  |                     |
| 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                                                                 | (107 999)        | (25 136 524)        |
| Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas                                                   | 15 000           | 3 406               |
| <b>2 Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</b>                                                                 | <b>(92 999)</b>  | <b>(25 133 118)</b> |
| <b>III. Finansēšanas darbības naudas plūsma</b>                                                                   |                  |                     |
| 1 Ieņēmumi no akciju un obligāciju emisijas vai kapitāla līdzdalības daļu ieguldījumiem                           | 136 565          | 25 138 431          |
| 2 Saņemtie aizņēmumi                                                                                              | 0                | 0                   |
| Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi                                                          |                  |                     |
| 3 Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai                                                                                 | (77 491)         | (116 237)           |
| 4 Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam                                                                        | (10 792)         | (2 518)             |
| <b>5 Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</b>                                                                 | <b>48 282</b>    | <b>25 019 676</b>   |
| <b>IV. Pārskata gada neto naudas plūsma</b>                                                                       | <b>284 182</b>   | <b>70 595</b>       |
| <b>V. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā EUR valūtā</b>                                   | <b>376 446</b>   | <b>305 851</b>      |
| <b>VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās EUR valūtā</b>                                  | <b>660 628</b>   | <b>376 446</b>      |
| tai skaitā: bezskaidrās naudas atlikums EUR valūtā                                                                | 642 445          |                     |
| skaidras naudas atlikums EUR valūtā                                                                               | 18 183           |                     |

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<br>EUR | 2022.gads<br>EUR |
|-------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>I. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)</b>                |                  |                  |
| 1 Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa                         | 43 728 838       | 18 590 407       |
| 2 Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums/samazinājums | 136 565          | 25 128 431       |
| 3 Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās             | 43 865 403       | 43 728 838       |
| <b>II. Nesadalītā peļņa</b>                                       |                  |                  |
| 1 Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa                         | (2 996 419)      | (2 083 331)      |
| 2 Nesadalītās peļņas pieaugums/samazinājums                       | (1 137 626)      | (913 088)        |
| 3 Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās             | (4 134 045)      | (2 996 419)      |
| <b>III. Pašu kapitāls</b>                                         |                  |                  |
| 1 Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa                         | 40 732 419       | 16 507 076       |
| 2 Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās             | 39 731 358       | 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               |
|-----------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>1 Vidējais darbinieku skaits, t.sk.</b>          | <u>127</u>              | <u>121</u>              |
| Valdes locekļi                                      | 2                       | 2                       |
| Pārējie darbinieki                                  | <u>125</u>              | <u>119</u>              |
|                                                     | 2023.gads               | 2022.gads               |
|                                                     | EUR                     | EUR                     |
| <b>2. Personāla izmaksas kopā</b>                   | <u><b>1 283 469</b></u> | <u><b>1 455 733</b></u> |
| - atlīdzība par darbu                               | 1 037 602               | 1 178 744               |
| - valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas | 245 867                 | 276 989                 |
| <b>no tā:</b>                                       |                         |                         |
| Pamatdarbībā nodarbināto darba samaksa              |                         |                         |
| - atlīdzība par darbu                               | 863 925                 | 954 006                 |
| - valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas | 204 955                 | 224 002                 |
| - kopā                                              | <u><b>1 068 880</b></u> | <u><b>1 178 008</b></u> |
| Administrācijas darba samaksa                       |                         |                         |
| - atlīdzība par darbu                               | 173 677                 | 224 738                 |
| - valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas | 40 912                  | 52 987                  |
| - kopā                                              | <u><b>214 589</b></u>   | <u><b>277 725</b></u>   |
| <b>3. Atlīdzība vadībai</b>                         |                         |                         |
| <i>Valdes locekļi</i>                               |                         |                         |
| - darba alga                                        | 77 472                  | 85 036                  |
| - valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas | 18 276                  | 20 060                  |
| - kopā                                              | <u><b>95 748</b></u>    | <u><b>105 096</b></u>   |

PIELIKUMS BILANCEI

4. Nemateriālo ieguldījumu kustības pārskats

|                                                                                                                                           | Citi<br>nemateriālie<br>ieguldījumi |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|
| <b>legādes vērtība uz 31.12.2022.</b>                                                                                                     | <b>25 077</b>                       |
| Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā                                                                                                | (10 640)                            |
| <b>legādes vērtība uz 30.09.2023</b>                                                                                                      | <b>14 437</b>                       |
| <b>Norakstītā vērtība uz 31.12.2022.</b>                                                                                                  | <b>19 063</b>                       |
| Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas                                                                                | 1 208                               |
| Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummās izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni | (10 640)                            |
| <b>Norakstītā vērtība uz 30.09.2023</b>                                                                                                   | <b>9 631</b>                        |
| <b>Bilances vērtība uz 31.12.2022.</b>                                                                                                    | <b>6 014</b>                        |
| <b>Bilances vērtība uz 30.09.2023</b>                                                                                                     | <b>4 806</b>                        |

5. Pamatlīdzekļu kustības pārskats

|                                                                                                                                           | Nekustamie<br>īpašumi | Ilggadīgie<br>stādījumi | Ilgtermiņa<br>ieguldījumi<br>nomātajos<br>pamatlīdzekļos | Pārējie<br>pamatlīdzekļi<br>un inventārs | Pamatlīdzekļu<br>izveidošana un<br>nepabeigto<br>celtniecības<br>objektu<br>izmaksas | Avansa<br>maksājumi par<br>pamatlīdzekļiem | Pamatlīdzekļi kopā |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------|
| <b>legādes vērtība uz 31.12.2022.</b>                                                                                                     | <b>38 138 076</b>     | <b>54 892</b>           | <b>293 384</b>                                           | <b>7 430 396</b>                         | <b>28 496</b>                                                                        | <b>0</b>                                   | <b>45 945 244</b>  |
| Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus                                                                                             | 6 362                 |                         |                                                          | 101 637                                  | 33 248                                                                               | 25 450                                     | 166 697            |
| Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā                                                                                                |                       |                         |                                                          | (36 203)                                 |                                                                                      | (23 360)                                   | (59 563)           |
| Pārvietots uz citu bilances posteni                                                                                                       |                       |                         |                                                          |                                          | (22 843)                                                                             |                                            | (22 843)           |
| <b>legādes vērtība uz 30.09.2023</b>                                                                                                      | <b>38 144 438</b>     | <b>54 892</b>           | <b>293 384</b>                                           | <b>7 495 830</b>                         | <b>38 901</b>                                                                        | <b>2 090</b>                               | <b>46 029 535</b>  |
| <b>Uzkrātais nolietojums uz 31.12.2022.</b>                                                                                               | <b>2 448 042</b>      | <b>339</b>              | <b>220 363</b>                                           | <b>1 862 522</b>                         | <b>0</b>                                                                             | <b>0</b>                                   | <b>4 531 266</b>   |
| Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas                                                                                | 639 226               | 1 527                   | 10 556                                                   | 913 340                                  |                                                                                      |                                            | 1 564 649          |
| Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummās izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni |                       |                         |                                                          | (35 639)                                 |                                                                                      |                                            | (35 639)           |
| <b>Uzkrātais nolietojums uz 30.09.2023</b>                                                                                                | <b>3 087 268</b>      | <b>1 866</b>            | <b>230 919</b>                                           | <b>2 740 223</b>                         | <b>0</b>                                                                             | <b>0</b>                                   | <b>6 060 276</b>   |
| <b>Bilances vērtība uz 31.12.2022.</b>                                                                                                    | <b>35 690 034</b>     | <b>54 553</b>           | <b>73 021</b>                                            | <b>5 567 874</b>                         | <b>28 496</b>                                                                        | <b>0</b>                                   | <b>41 413 978</b>  |
| <b>Bilances vērtība uz 30.09.2023</b>                                                                                                     | <b>35 057 170</b>     | <b>53 026</b>           | <b>62 465</b>                                            | <b>4 755 607</b>                         | <b>38 901</b>                                                                        | <b>2 090</b>                               | <b>39 969 259</b>  |

SIA "Valmieras Olimpiskais centrs"  
reģ.Nr. 54103025871  
Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats par periodu 01.01.2023-30.09.2023

| Kredīta ietvaros iegādāto aktīvu bilances vērtība | 30.09.2023 | 31.12.2022 |
|---------------------------------------------------|------------|------------|
|                                                   | EUR        | EUR        |
| Ēka Vaidavas iela 15, Valmiera                    | 1 028 077  | 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 nodaļījumā Nr.100000093582, kadastra nr.96010030212.

|                                                 |            |            |
|-------------------------------------------------|------------|------------|
| 6. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli | 30.09.2023 | 31.12.2022 |
|                                                 | EUR        | EUR        |
| Degviela                                        | 399        | 399        |
| Inventāra izveidošanas izmaksas                 | 0          | 0          |
| <b>Kopā</b>                                     | <b>399</b> | <b>399</b> |

|                                          |              |              |
|------------------------------------------|--------------|--------------|
| 7. Gatavie ražojumi un preces pārdošanai | 30.09.2023   | 31.12.2022   |
|                                          | EUR          | EUR          |
| Preces pārdošanai                        | 7 430        | 7 430        |
| <b>Kopā</b>                              | <b>7 430</b> | <b>7 430</b> |

|                                   |            |            |
|-----------------------------------|------------|------------|
| 8. Avansa maksājumi par krājumiem | 30.09.2023 | 31.12.2022 |
|                                   | EUR        | EUR        |
| Avansa maksājumi par krājumiem    | 0          | 538        |
| <b>Kopā</b>                       | <b>0</b>   | <b>538</b> |

|                                         |               |               |
|-----------------------------------------|---------------|---------------|
| 9. Pircēju un pasūtītāju parādi         | 30.09.2023    | 31.12.2022    |
|                                         | EUR           | EUR           |
| Pircēju un pasūtītāju uzskaites vērtība | 33 777        | 44 869        |
| Neto pircēju un pasūtītāju parādi       | <b>33 777</b> | <b>44 869</b> |

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                        | <b>0</b>  | <b>0</b>  |

|                                                       |               |               |
|-------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| 10 Radniecīgo sabiedrību parādi                       | 30.09.2023    | 31.12.2022    |
|                                                       | EUR           | EUR           |
| Valmieras novada pašvaldības parādu uzskaites vērtība | 54 475        | 58 323        |
| <b>Kopā</b>                                           | <b>54 475</b> | <b>58 323</b> |

SIA "Valmieras Olimpiskais centrs"  
reģ.Nr. 54103025871  
Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats par periodu 01.01.2023-30.09.2023

|                                                                        |                |                |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>11. Citi debitori</b>                                               | 30.09.2023     | 31.12.2022     |
|                                                                        | EUR            | EUR            |
| Nauda ceļā - vienotie nodokļi                                          | 0              | 472            |
| TN ekspluatācijas nodoklis                                             | 0              | 21             |
| Avansa maksājumi par pakalpojumiem                                     | 46             | 1 341          |
| Lēmums par PK samazināšanu                                             | 63 954         | 0              |
| Kreditoru pārmaxsa                                                     | 0              | 169            |
| <b>Kopā</b>                                                            | <b>64 000</b>  | <b>2 003</b>   |
| <b>12. Nākamo periodu izmaksas</b>                                     | 30.09.2023     | 31.12.2022     |
|                                                                        | EUR            | EUR            |
| Preses izdevumi                                                        | 134            | 123            |
| Datorprogrammas uzturēšana                                             | 122            | 341            |
| Apdrošināšanas izmaksas                                                | 3 993          | 1 911          |
| Mājas lapas un e-pastu uzturēšanas izdevumi                            | 377            | 75             |
| <b>Kopā</b>                                                            | <b>4 626</b>   | <b>2 450</b>   |
| <b>13 Uzkrātie ieņēmumi</b>                                            | 30.09.2023     | 31.12.2022     |
|                                                                        | EUR            | EUR            |
| Uzkrātās debitoru saistības                                            | 0              | 83 050         |
| <b>Kopā</b>                                                            | <b>0</b>       | <b>83 050</b>  |
| <b>14. Nauda</b>                                                       | 30.09.2023     | 31.12.2022     |
|                                                                        | EUR            | EUR            |
| A/s SEB Banka EUR                                                      | 24 905         | 174 380        |
| A/s SwedbankEUR                                                        | 25 137         | 22 894         |
| Luminor bank EUR                                                       | 412 845        | 101 753        |
| Citadele bankaEUR                                                      | 176 798        | 73 075         |
| Bankas terminālā EUR                                                   | 2 761          | 1 959          |
| Naudas līdzekļi kases aparātu kasēs un biļešu tirdzniecības vietās EUR | 1 166          | 581            |
| Nauda kasēs EUR                                                        | 17 016         | 1 804          |
| <b>Kopā</b>                                                            | <b>660 628</b> | <b>376 446</b> |

**15. Akciju vai daļu kapitāls**

2023.gada 30.septembrī Sabiedrības reģistrētais un pilnībā apmaksātais daļu kapitāls EUR 43 865 403 sastāv no 43 865 403 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, kas sastāv no 83 565 daļām ar daļas nominālvērtību EUR 1. 2023.gada 17.augustā veikta reģistrācija Komercreģistrā.

2023.gada 31.augustā ir dalībnieku lēmums par valmieras novada pašvaldības pamatkapitāla samazināšanu EUR 63 953.88. Uz 2023.gada 30.septembri nav veikta reģistrācija Komercreģistrā.

|                             | Skaits            | Nominālvērtība | % sadalījums | Uzskaites vērtība<br>(ja nominālvērtība<br>nav noteikta) |
|-----------------------------|-------------------|----------------|--------------|----------------------------------------------------------|
| Valmieras novada pašvaldība | 41 003 081        | 1              | 93.48        |                                                          |
| Latvijas Olimpiskā komiteja | 2 862 322         | 1              | 6.52         |                                                          |
| <b>Kopā</b>                 | <b>43 865 403</b> |                | <b>100</b>   | <b>0</b>                                                 |

SIA "Valmieras Olimpiskais centrs"  
reģ.Nr. 54103025871  
Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats par periodu 01.01.2023-30.09.2023

|                                   |                    |                    |
|-----------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>16. Nesadalītā peļņa</b>       | 30.09.2023         | 31.12.2022         |
|                                   | EUR                | EUR                |
| Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa | (2 996 419)        | (2 083 331)        |
| Pārskata gada nesadalītā peļņa    | (1 137 626)        | (913 088)          |
| <b>Kopā</b>                       | <b>(4 134 045)</b> | <b>(2 996 419)</b> |

|                                       |                |                 |               |               |
|---------------------------------------|----------------|-----------------|---------------|---------------|
| <b>17 Citi aizņēmumi (ilgtermiņa)</b> | Procentu likme | Atmaksas datums | 30.06.2023    | 31.12.2022    |
|                                       |                |                 | EUR           | EUR           |
| * Swedbank līzings                    | 7.43%          | 15.02.2025      | 5 491         | 5 491         |
| ** Swedbank līzings                   | 4.32%          | 30.09.2024      | 7 581         | 7 581         |
| <b>Kopā</b>                           |                |                 | <b>13 072</b> | <b>13 072</b> |

\*Aizņēmums, kurš segts ar nodrošinājumu - saskaņā ar 2022.gadā noslēgto Līzingu 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. Balances 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. Balances vērtība 30.06.2023. EUR 18 276.

|                                 |                  |                             |               |               |
|---------------------------------|------------------|-----------------------------|---------------|---------------|
|                                 |                  |                             | 30.09.2023    | 31.12.2022    |
|                                 |                  |                             | EUR           | EUR           |
| Citu aizņēmumu atmaksas termiņš | Atmaksas termiņš | Faktiskā procentu likme (%) |               |               |
| No 2 - 5 gadiem                 | 15.02.2025       | 7.43%                       | 5 491         | 5 491         |
| No 2 - 5 gadiem                 | 30.09.2024       | 4.32%                       | 7 581         | 7 581         |
| <b>Kopā</b>                     |                  |                             | <b>13 072</b> | <b>13 072</b> |

|                                                                                                                                                    |                |                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>18. Nākamo periodu ieņēmumi (ilgtermiņa)</b>                                                                                                    | 30.09.2023     | 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 | 671 253        | 671 255        |
| <b>Kopā</b>                                                                                                                                        | <b>671 253</b> | <b>671 255</b> |

|                                                    |            |               |
|----------------------------------------------------|------------|---------------|
| <b>19. Aizņēmumi no kredītiestādēm (īstermiņa)</b> | 30.09.2023 | 31.12.2022    |
|                                                    | EUR        | EUR           |
| Luminor bank aizņēmums NI - viesnīcas ēkas iegādei | 0          | 77 491        |
| <b>Kopā</b>                                        | <b>0</b>   | <b>77 491</b> |

|                                       |              |               |
|---------------------------------------|--------------|---------------|
| <b>20. Citi aizņēmumi (īstermiņa)</b> | 30.09.2023   | 31.12.2022    |
|                                       | EUR          | EUR           |
| Swedbank līzings                      | 1 148        | 4 532         |
| Swedbank līzings                      | 2 498        | 9 907         |
| <b>Kopā</b>                           | <b>3 646</b> | <b>14 439</b> |

SIA "Valmieras Olimpiskais centrs"  
reģ.Nr. 54103025871  
Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats par periodu 01.01.2023-30.09.2023

|                                                                         |               |                |
|-------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------|
| <b>21. No pircējiem saņemtie avansi (īstermiņa)</b>                     | 30.09.2023    | 31.12.2022     |
|                                                                         | EUR           | EUR            |
| Avansa maksājumi par pakalpojumiem                                      | 2 426         | 0              |
| Avansa maksājumi par dāvanu kartēm                                      | 16 967        | 18 155         |
| <b>Kopā</b>                                                             | <b>19 393</b> | <b>18 155</b>  |
| <b>22. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem</b>                       | 30.09.2023    | 31.12.2022     |
|                                                                         | EUR           | EUR            |
| Par precēm                                                              | 48 774        | 2 646          |
| Par komunāliem pakalpojumiem                                            | 21 898        | 92 315         |
| Par pārējiem pakalpojumiem                                              | 13 247        | 8 731          |
| Par degvielu                                                            | 1 138         | 1 150          |
| <b>Kopā</b>                                                             | <b>85 057</b> | <b>104 842</b> |
| Sabiedrībai pārskata periodā nav darījumi ar saistītām pusēm.           |               |                |
| <b>23. Parādi radniecīgajām sabiedrībām</b>                             | 30.09.2023    | 31.12.2022     |
|                                                                         | EUR           | EUR            |
| Par pārējiem pakalpojumiem                                              | 560           | 1 002          |
| Iēmums par PK samazināšanu                                              | 63 954        | 53 000         |
| <b>Kopā</b>                                                             | <b>64 514</b> | <b>54 002</b>  |
| <b>24. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas</b> | 30.09.2023    | 31.12.2022     |
|                                                                         | EUR           | EUR            |
| Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas                       | 40 212        | 32 046         |
| Iedzīvotāju ienākuma nodoklis                                           | 5 193         | 14 570         |
| Uzņēmumu ienākuma nodoklis                                              | 19            | 145            |
| Pievienotās vērtības nodoklis                                           | 9 837         | 17 066         |
| Dabas resursu nodoklis                                                  | 145           | 534            |
| Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva                                     | 38            | 38             |
| Uzņēmumu vieglo transportlīdzekļu nodoklis                              | 93            | 403            |
| <b>Kopā</b>                                                             | <b>55 537</b> | <b>64 802</b>  |
| <b>25. Pārējie kreditori</b>                                            | 30.09.2023    | 31.12.2022     |
|                                                                         | EUR           | EUR            |
| Darba alga administrācijai                                              | 6 219         | 6 456          |
| Darba alga apkalpojošam personālam                                      | 66 014        | 54 701         |
| Darba alga valdes locekļiem                                             | 5 396         | 5 040          |
| Ieturējumi no darba algas                                               | 188           | 80             |
| <b>Kopā</b>                                                             | <b>77 817</b> | <b>66 277</b>  |

SIA "Valmieras Olimpiskais centrs"  
 reģ.Nr. 54103025871  
 Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats par periodu 01.01.2023-30.09.2023

|                                                                                                                  |                   |                   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>26. Nākamo periodu ieņēmumi</b>                                                                               | <b>30.09.2023</b> | <b>31.12.2022</b> |
|                                                                                                                  | 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 | 19 564            | 0                 |
| <b>Kopā</b>                                                                                                      | <b>19 564</b>     | <b>78 204</b>     |
| <b>27. Uzkrātās saistības</b>                                                                                    | <b>30.09.2023</b> | <b>31.12.2022</b> |
|                                                                                                                  | EUR               | EUR               |
| Uzkrātās saistības pakalpojumiem                                                                                 | 85                | 42 438            |
| Uzkrātās saistības atvaļinājumiem                                                                                | 58 104            | 58 104            |
| <b>Kopā</b>                                                                                                      | <b>58 189</b>     | <b>100 542</b>    |

PIELIKUMS PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINAM

|                                                                                                                            |                  |                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>28. Neto apgrozījums</b>                                                                                                | 2023.gads        | 2022.gads        |
| <b><i>Sadalījumā pa darbības veidiem</i></b>                                                                               | EUR              | EUR              |
| Sporta objektu darbība un ēku uzturēšanas darbības                                                                         | 1 166 909        | 1 497 447        |
| Viesnīcas pakalpojumi                                                                                                      | 450 784          | 524 421          |
| <b>Kopā</b>                                                                                                                | <b>1 617 693</b> | <b>2 021 868</b> |
| <br><b><i>Sadalījumā pa ģeogrāfiskiem tirgiem</i></b>                                                                      | 2023.gads        | 2022.gads        |
|                                                                                                                            | EUR              | EUR              |
| Ieņēmumi Latvijas tirgū, valsts kods LV                                                                                    | 1 617 693        | 2 021 868        |
| <b>Kopā</b>                                                                                                                | <b>1 617 693</b> | <b>2 021 868</b> |
| <br><b>29. Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas</b>                             | 2023.gads        | 2022.gads        |
|                                                                                                                            | EUR              | EUR              |
| Izmaksas sporta,atpūtas un fizioterapijas programmu realizācijai                                                           | 75 261           | 87 872           |
| Apkalpojošā personāla darba alga                                                                                           | 863 925          | 954 006          |
| Apkalpojošā personāla darba devēja sociālās iemaksas                                                                       | 204 955          | 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                                                                                          | 52 936           | 26 699           |
| Ēkas apsaimniekošanas izdevumi-elektrība                                                                                   | 150 438          | 505 556          |
| Ēkas apsaimniekošanas izdevumi-apkure                                                                                      | 265 263          | 372 315          |
| Ēkas apsaimniekošanas izdevumi-ūdens, kanalizācija un atkritumu izvešana                                                   | 47 890           | 59 249           |
| Ledus tehnikas uzturēšanas izdevumi                                                                                        | 9 335            | 667              |
| Ēkas pārējie apsaimniekošanas un pakalpojumu sniegšanas nodrošināšanas izdevumi                                            | 220 743          | 325 730          |
| Apdrošināšanas izdevumi                                                                                                    | 2 775            | 4 060            |
| Sakaru, interneta pakalpojumu izmaksas                                                                                     | 4 438            | 6 236            |
| Reklāmas izmaksas                                                                                                          | 6 405            | 4 585            |
| Degvielas izmaksas, tehnikas uzturēšanas izmaksas                                                                          | 11 001           | 10 538           |
| Inventāra un sīkinventāra iegādes izdevumi                                                                                 | 26 878           | 346 398          |
| Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums                                                                       | 1 561 204        | 973 809          |
| Citas izmaksas(t.sk.uzņēmējdarbības riska valsts nodeva, darbinieku apmācība,veselības aizsardzības izdevumi, komandējumi) | 5 168            | 6 528            |
| Pirkto materiālu un preču krājumu vērtības izmaiņas                                                                        | 0                | (3 296)          |
| Nekustāmā īpašuma nodoklis, dabas resursu nodoklis                                                                         | 1 276            | 4 950            |
| <b>Kopā</b>                                                                                                                | <b>3 509 891</b> | <b>3 928 003</b> |

SIA "Valmieras Olimpiskais centrs"  
reģ.Nr. 54103025871  
Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats par periodu 01.01.2023-30.09.2023

| 30. Administrācijas izmaksas                                                            | 2023.gads      | 2022.gads      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                                                         | EUR            | EUR            |
| Administrācijas personāla darba algas                                                   | 173 677        | 224 738        |
| Administrācijas personāla darba devēja sociālās iemaksas                                | 40 912         | 52 987         |
| Uzkrātās saistības administratīvā personāla atvaļinājumiem                              | 0              | 768            |
| Uzkrātās saistības atvaļinājumu darba devēja sociālajām iemaksām                        | 0              | 181            |
| Sakaru pakalpojumi                                                                      | 333            | 410            |
| Inventāra un sīkinventāra iegādes izdevumi                                              | 0              | 1 209          |
| Gada pārskata pārbaudes izmaksas                                                        | 0              | 3 200          |
| Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu nolietojums                                    | 4 654          | 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                                                                      | 6 708          | 7 038          |
| Reprezentācijas izdevumi                                                                | 1 449          | 1 708          |
| Citas izmaksas(valsts nodeva, uzņēmējdarbības valsts riska nodeva, darbinieku apmācība) | 231            | 1 284          |
| <b>Kopā</b>                                                                             | <b>231 097</b> | <b>311 077</b> |

  

| 31. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi                                 | 2023.gads        | 2022.gads        |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                                             | EUR              | EUR              |
| Valmieras novada pašvaldības finansējums citu programmu atbalstam           | 49 065           | 60 826           |
| Finansējums celtniecības darbu veikšanai un citiem ilgtermiņa ieguldījumiem | 58 643           | 78 204           |
| Dotācijas prakses apmaksai                                                  | 1 088            | 0                |
| Finansējums pēc Deleģēšanas līguma                                          | 864 584          | 1 079 796        |
| Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas                                        | 15 000           | 3 406            |
| Saņemtās soda naudas                                                        | 1 391            | 1 212            |
| LIAA atbalsts Sporta kompleksiem, COVID izplatības laikā                    | 0                | 47 294           |
| Saņemtās apdrošināšanas atlīdzības                                          | 1 200            | 0                |
| Dažādi ieņēmumi                                                             | 46 651           | 45 476           |
| <b>Kopā</b>                                                                 | <b>1 037 622</b> | <b>1 316 214</b> |

  

| 32. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas | 2023.gads     | 2022.gads     |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                             | EUR           | EUR           |
| Citi saimnieciskās darbības izdevumi        | 5 560         | 3 574         |
| Soda naudas                                 | 14            | 365           |
| Uzkrājums šaubīgiem debitoru parādiem       | 0             | 24            |
| Neatskaitāmais PVN                          | 43 701        | 0             |
| Pamatlīdzekļu izslēgšanas izdevumi          | 563           | 6 317         |
| <b>Kopā</b>                                 | <b>49 838</b> | <b>10 280</b> |

SIA "Valmieras Olimpiskais centrs"  
 reģ.Nr. 54103025871  
 Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats par periodu 01.01.2023-30.09.2023

|                                                     |              |              |
|-----------------------------------------------------|--------------|--------------|
| 33. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas      | 2023.gads    | 2022.gads    |
|                                                     | EUR          | EUR          |
| a) no citām personām                                | 2 013        | 1 630        |
| <b>Kopā</b>                                         | <b>2 013</b> | <b>1 630</b> |
| 34. Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata periodu | 2022.gads    | 2022.gads    |
|                                                     | EUR          | EUR          |
| Uzņēmumu ienākuma nodoklis                          | 102          | 180          |
| <b>Kopā</b>                                         | <b>102</b>   | <b>180</b>   |

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