

SIA „Valmieras Olimpiskais centrs”

VIENOTAIS REĢISTRĀCIJAS NUMURS 54103025871



Neauditēts saīsināts starpperiodu pārskats 2023.gada 1.janvāris-31.marts

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	6
Bilance	7
Peļņas zaudējumu aprēķins	9
Naudas plūsmas pārskats	10
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	11
Starpperioda pārskata pielikums	12

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	31.03.2023

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 1.ceturksnī sporta un aktīvās atpūtas bāzēs ir notikušas dažāda līmeņa starptautiskas, valsts un reģionālās nozīmes sacensības. Sajūtu parkā uzsākta Tīklu labirinta uzstādīšana.

Attīstība (investīcijas)

- * Papildināts Sporta kompleksa vingrošanas zāles, Peldbaseina un J.Daliņa stadiona Spēka zonas sporta inventāra un treniņieru aprīkojums par eur 5 590.
- * 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 kompleksa ledus mašīnas remonts eur 3 210 apmērā.
- * Trīs datoru un divu printeru iegāde saimnieciskās darbības nodrošināšanai eur 3 887 apmērā.
- * Iesākti SPORTS HOTEL stikla zāles remontdarbi.
- * Iesākta Sajūtu parka atpūtas kompleksa Tīkla labirinta izveide.

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 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.

SIA "Valmieras Olimpiskais centrs"
reģ.Nr. 54103025874

Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats par periodu 01.01.2023-31.03.2023

Sabiedrības finanšu darbība

Finašu rādītāji	01.01.2023- 31.03.2023
Apgrozījums, EUR, no tā:	
<i>Neto apgrozījums</i>	587 288
<i>Pārējie ieņēmumi</i>	497 522
Peļņa pirms procentiem un nodokļiem (EBIT), EUR	(204 940)
Peļņa pirms procentiem, nodokļiem, nolietojuma un amortizācijas (EBITDA), EUR	319 910
Pašu kapitāla atdeve (ROE), % (peļņa/pašu kapitāls * 100)	-0.01
Aktīvu atdeve (ROA), % (peļņa/aktīvi * 100)	-0.49
EBITDA rentabilitāte, % (EBITDA peļņa pirms procentiem un amortizācijas/neto apgrozījums*100)	54.47
Pašu kapitāls/aktīvi, % (Pašu kapitāls/aktīvi*100)	97.33
Kopējais likviditātes koeficients (Apgrozāmie līdzekļi/īstermiņa saistības)	1.76
Saistību īpatsvars bilanci, 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 31.martā 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 pilsētas pašvaldības pamatkapitāla palielināšanu EUR 53 000, kas sastāv no 53 000 daļām ar daļas nominālvērtību EUR 1, uz 2022.gada 31. decembri pamatkapitāls ir apmaksāts bet nav veikta reģistrācija Komercreģistrā. 2023.gada 16.janvārī 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 (31.03.2023) 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 3 mēnešu, kas beidzas 2023.gada 31.martā, 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 pieņēmumi 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	31.03.2023 EUR	31.12.2022 EUR
I. Ilgtermiņa ieguldījumi			
I. Nemateriālie ieguldījumi			
1 Citi nemateriālie ieguldījumi		5 611	6 014
Nemateriālie ieguldījumi kopā	4	5 611	6 014
II. Pamatlīdzekļi			
1 Nekustamie īpašumi			
a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves		35 474 392	35 690 034
2. Dzīvnieki un augi			
a) ilggadīgie stādījumi		54 044	54 553
3 Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos		69 502	73 021
4 Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		5 285 990	5 567 874
5 Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		36 009	28 496
5 Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		11 431	0
Pamatlīdzekļi kopā	5	40 931 368	41 413 978
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		40 936 979	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	72 562	44 869
2 Radniecīgo sabiedrību parādi	10	27 116	58 323
3 Citi debitori	11	252 358	2 003
4 Nākamo periodu izmaksas	12	2 617	2 450
5 Uzkrātie ieņēmumi	13	0	83 050
Debitori kopā		354 653	190 695
III. Nauda	14	394 750	376 446
Apgrozāmie līdzekļi kopā		757 232	575 508
Aktīvu kopsumma		41 694 211	41 995 500

Starpperioda pārskata pielikums no 12.lappuses līdz 21.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	31.03.2023 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	(205 873)	(913 088)
Pašu kapitāls kopā		40 579 546	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	48 432	77 491
2 Citi aizņēmumi	20	10 865	14 439
3 No pircējiem saņemtie avansi	21	17 332	18 155
4 Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	22	100 370	104 842
5 Parādi radniecīgajām sabiedrībām	23	0	54 002
6 Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	24	55 814	64 802
7 Pārējie kreditori	25	80 477	66 277
8 Nākamo periodu ieņēmumi	26	58 657	78 204
9 Uzkrātās saistības	27	58 391	100 542
Īstermiņa kreditori kopā		430 338	578 754
Kreditori kopā		1 114 665	1 263 081
Pasīvu kopsumma		41 694 211	41 995 500

Starpperioda pārskata pielikums no 12.lappuses līdz 21.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 EUR	2022.gads EUR
1 Neto apgrozījums			
a) no citiem pamatdarbības veidiem	28	587 288	2 021 868
1 Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	29	(1 202 203)	(3 928 003)
3 Bruto peļņa vai zaudējumi		(614 915)	(1 906 135)
4 Administrācijas izmaksas	30	(69 265)	(311 077)
5 Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	31	497 522	1 316 214
6 Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	32	(18 282)	(10 280)
7 Procentu maksājumi un tam līdzīgas izmaksas:			
a) citām personām	33	(865)	(1 630)
8 Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		(205 805)	(912 908)
14. Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu	34	(68)	(180)
9 Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		(205 873)	(913 088)
10 Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(205 873)	(913 088)

Starpperioda pārskata pielikums no 12.lappuses līdz 21.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	(205 805)	(912 908)
Korekcijas:		
a) pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	524 447	977 289
b) nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	403	2 002
c) ienākumi no PL pārdošanas	0	(3 406)
d) PL atlikusi vērtība no izslēgšanas	563	6 317
e) procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	865	1 630
<i>Korekcijas kopā</i>	526 278	983 832
2 Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	320 473	70 924
Korekcijas:		
a) debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(182 902)	118 404
b) krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums	538	(224)
c) piegādātājiem, darbuizpildītājiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(115 783)	(3 257)
<i>Korekcijas kopā</i>	(298 147)	114 923
3 Bruto pamatdarbības naudas plūsma	22 326	185 847
a) Izdevumi procentu maksājumiem	(865)	(1 630)
b) Izdevumi UleN maksājumiem	(68)	(180)
4 Pamatdarbības neto naudas plūsma	21 393	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	(23 456)	(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	(23 456)	(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	(29 059)	(116 237)
4 Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam	(3 574)	(2 518)
5 Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	20367	25 019 676
IV. Pārskata gada neto naudas plūsma	18304	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	394 750	376 446
tai skaitā: bezskaidrās naudas atlikums EUR valūtā	391 137	
skaidras naudas atlikums EUR valūtā	3 613	

Starpperioda pārskata pielikums no 12.lappuses līdz 21.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	(205 873)	(913 088)
3 Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	(3 202 292)	(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	40 579 546	40 732 419

Starpperioda pārskata pielikums no 12.lappuses līdz 21.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.	115	121
Valdes locekļi	2	2
Pārējie darbinieki	113	119
	2023.gads	2022.gads
	EUR	EUR
2. Personāla izmaksas kopā	394 488	1 455 733
- atlīdzība par darbu	319 461	1 178 744
- valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	75 027	276 989
no tā:		
Pamatdarbībā nodarbināto darba samaksa		
- atlīdzība par darbu	268 748	954 006
- valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	63 123	224 002
- kopā	331 871	1 178 008
Administrācijas darba samaksa		
- atlīdzība par darbu	50 713	224 738
- valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	11 904	52 987
- kopā	62 617	277 725
3. Atlīdzība vadībai		
<i>Valdes locekļi</i>		
- darba alga	22 519	85 036
- valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	5 312	20 060
- kopā	27 831	105 096

PIELIKUMS BILANCEI

4. Nemateriālo ieguldījumu kustības pārskats

	Citi nemateriālie ieguldījumi
legādes vērtība uz 31.12.2022.	25 077
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	(10 640)
legādes vērtība uz 31.03.2023	14 437
Norakstītā vērtība uz 31.12.2022.	19 063
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	403
Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummās izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	(10 640)
Norakstītā vērtība uz 31.03.2023	8 826
Bilances vērtība uz 31.12.2022.	6 014
Bilances vērtība uz 31.03.2023	5 611

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 pamatlīdzekļiem	Pamatlīdzekļi kopā
legādes 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				23 456	22 038	27 952	73 446
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā				(23 396)		(16 521)	(23 396)
Pārvietots uz citu bilances posteni					(14 524)		(14 524)
legādes vērtība uz 31.03.2023	38 138 076	54 892	293 384	7 430 456	36 010	11 431	45 964 249
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	215 642	509	3 519	304 777			524 447
Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummās izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni				(22 832)			(22 832)
Uzkrātais nolietojums uz 31.03.2023	2 663 684	848	223 882	2 144 467	0	0	5 032 881
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 31.03.2023	35 474 392	54 044	69 502	5 285 989	36 010	11 431	40 931 368

SIA "Valmieras Olimpiskais centrs"
reģ.Nr. 54103025871
Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats par periodu 01.01.2023-31.03.2023

Kredīta ietvaros iegādāto aktīvu bilances vērtība	31.03.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Ēka Vaidavas iela 15, Valmiera	1 035 472	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	31.03.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Degviela	399	399
Inventāra izveidošanas izmaksas	0	0
Kopā	399	399

7. Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	31.03.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Preces pārdošanai	7 430	7 430
Kopā	7 430	7 430

8. Avansa maksājumi par krājumiem	31.03.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Avansa maksājumi par krājumiem	0	538
Kopā	0	538

9. Pircēju un pasūtītāju parādi	31.03.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Pircēju un pasūtītāju uzskaites vērtība	72 562	44 869
Neto pircēju un pasūtītāju parādi	72 562	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	31.03.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Valmieras novada pašvaldības parādu uzskaites vērtība	27 116	58 323
Kopā	27 116	58 323

SIA "Valmieras Olimpiskais centrs"
reģ.Nr. 54103025871
Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats par periodu 01.01.2023-31.03.2023

11. Citi debitori	31.03.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Nauda ceļā - vienotie nodokļi	0	472
TN ekspluatācijas nodoklis	21	21
Avansa maksājumi par pakalpojumiem	29	1 341
PVN pārākšana	63	0
Deleģēšanas finansējums	251 982	0
Kreditoru pārākšana	263	169
Kopā	252 358	2 003
12. Nākamo periodu izmaksas	31.03.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Preses izdevumi	133	123
Datorprogrammas uzturēšana	347	341
Apdrošināšanas izmaksas	2 057	1 911
Mājas lapas un e-pastu uzturēšanas izdevumi	80	75
Kopā	2 617	2 450
13 Uzkrātie ieņēmumi	31.03.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Uzkrātās debitoru saistības	0	83 050
Kopā	0	83 050
14. Nauda	31.03.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
A/s SEB Banka EUR	11 634	174 380
A/s Swedbank EUR	67 179	22 894
Luminor bank EUR	253 340	101 753
Citadele banka EUR	56 500	73 075
Bankas terminālā EUR	2 484	1 959
Naudas līdzekļi kases aparātu kasēs un bijēšu tirdzniecības vietās EUR	564	581
Nauda kasēs EUR	3 049	1 804
Kopā	394 750	376 446

15. Akciju vai daļu kapitāls

2023.gada 31.martā 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, uz 2022.gada 31. decembri pamatkapitāls ir apmaksāts bet nav veikta reģistrācija Komercreģistrā. 2023.gada 16.janvārī 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

SIA "Valmieras Olimpiskais centrs"
reģ.Nr. 54103025871
Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats par periodu 01.01.2023-31.03.2023

16. Nesadalītā peļņa	31.03.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	(2 996 419)	(2 083 331)
Pārskata gada nesadalītā peļņa	(205 873)	(913 088)
Kopā	(3 202 292)	(2 996 419)

17 Citi aizņēmumi (ilgtermiņa)	Procentu likme	Atmaksas datums	31.03.2023	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 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 31.03.2023. EUR 9 579.

**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 31.03.2023. EUR 19 646.

			31.03.2023	31.12.2022
Citu aizņēmumu atmaksas termiņš	Atmaksas termiņš	Faktiskā procentu likme (%)	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)	31.03.2023	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)	31.03.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Danske bank aizņēmums NI - viesnīcas ēkas iegādei	48 432	77 491
Kopā	48 432	77 491

20. Citi aizņēmumi (īstermiņa)	31.03.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Swedbank līzings	7 452	4 532
Swedbank līzings	3 413	9 907
Kopā	10 865	14 439

SIA "Valmieras Olimpiskais centrs"
reģ.Nr. 54103025871
Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats par periodu 01.01.2023-31.03.2023

21. No pircējiem saņemtie avansi (īstermiņa)	31.03.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Avansa maksājumi par pakalpojumiem	1 391	0
Avansa maksājumi par dāvanu kartēm	15 941	18 155
Kopā	17 332	18 155
22. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	31.03.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Par precēm	3 025	2 646
Par komunāliem pakalpojumiem	56 170	92 315
Par pārējiem pakalpojumiem	40 152	8 731
Par degvielu	1 023	1 150
Kopā	100 370	104 842
Sabiedrībai pārskata periodā nav darījumi ar saistītām pusēm.		
23. Parādi radniecīgajām sabiedrībām	31.03.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Par pārējiem pakalpojumiem	0	1 002
Samaksāts, bet Komercreģistrā neregistrētais pamatkapitāls	0	53 000
Kopā	0	54 002
24. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	31.03.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	37 988	32 046
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	16 276	14 570
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	23	145
Pievienotās vērtības nodoklis	0	17 066
Dabas resursu nodoklis	1 393	534
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	41	38
Uzņēmumu vieglo transportlīdzekļu nodoklis	93	403
Kopā	55 814	64 802
25. Pārējie kreditori	31.03.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Darba alga administrācijai	5 259	6 456
Darba alga apkalpojošam personālam	67 944	54 701
Darba alga valdes locekļiem	7 274	5 040
Ieturējumi no darba algas	0	80
Kopā	80 477	66 277

SIA "Valmieras Olimpiskais centrs"
 reģ.Nr. 54103025871
 Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats par periodu 01.01.2023-31.03.2023

	31.03.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
26. Nākamo periodu ieņēmumi		
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	58 657	0
Kopā	58 657	78 204
27. Uzkrātās saistības		
	31.03.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Uzkrātās saistības pakalpojumiem	288	42 438
Uzkrātās saistības atvaļinājumiem	58 103	58 104
Kopā	58 391	100 542

PIELIKUMS PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINAM

28. Neto apgrozījums	2023.gads	2022.gads
<i>Sadalījumā pa darbības veidiem</i>	EUR	EUR
Sporta objektu darbība un ēku uzturēšanas darbības	462 314	1 497 447
Viesnīcas pakalpojumi	124 974	524 421
Kopā	587 288	2 021 868
<i>Sadalījumā pa ģeogrāfiskiem tirgiem</i>	2023.gads	2022.gads
leņģēmumi Latvijas tirgū, valsts kods LV	EUR	EUR
	587 288	2 021 868
Kopā	587 288	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	210	87 872
Apkalpojošā personāla darba alga	268 749	954 006
Apkalpojošā personāla darba devēja sociālās iemaksas	63 236	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	20 580	26 699
Ēkas apsaimniekošanas izdevumi-elektrība	45 942	505 556
Ēkas apsaimniekošanas izdevumi-apkure	174 670	372 315
Ēkas apsaimniekošanas izdevumi-ūdens, kanalizācija un atkritumu izvešana	13 055	59 249
Ledus tehnikas uzturēšanas izdevumi	0	667
Ēkas pārējie apsaimniekošanas izdevumi	72 830	325 730
Apdrošināšanas izdevumi	1 729	4 060
Sakaru, interneta pakalpojumu izmaksas	1 559	6 236
Reklāmas izmaksas	1 725	4 585
Degvielas un gāzes izmaksas, tehnikas uzturēšanas izmaksas	3 501	10 538
Inventāra un sīkinventāra iegādes izdevumi	9 891	346 398
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	522 871	973 809
Citas izmaksas(t.sk.uzņēmējdarbības riska valsts nodeva, darbinieku apmācība,veselības aizsardzības izdevumi, komandējumi)	796	6 528
Pirkto materiālu un preču krājumu vērtības izmaiņas	0	(3 296)
Nekustāmā īpašuma nodoklis, dabas resursu nodoklis	859	4 950
Kopā	1 202 203	3 928 003

SIA "Valmieras Olimpiskais centrs"
reģ.Nr. 54103025871
Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats par periodu 01.01.2023-31.03.2023

30. Administrācijas izmaksas	2023.gads	2022.gads
	EUR	EUR
Administrācijas personāla darba algas	50 713	224 738
Administrācijas personāla darba devēja sociālās iemaksas	11 904	52 987
Uzkrātās saistības administratīvā personāla atvaļinājumiem	0	768
Uzkrātās saistības atvaļinājumu darba devēja sociālajām iemaksām	0	181
Sakaru pakalpojumi	67	410
Inventāra un sīkinventāra iegādes izdevumi	0	1 209
Gada pārskata pārbaudes izmaksas	0	3 200
Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu nolietojums	1 979	5 482
Transporta uzturēšanas izmaksas, t.sk. degviela un nomas maksa	1 138	4 371
Biroja preces un materiāli	0	5 939
Komandējuma izmaksas	140	1 762
Bankas pakalpojumi	2 583	7 038
Reprezentācijas izdevumi	685	1 708
Citas izmaksas(valsts nodeva, uzņēmējdarbības valsts riska nodeva, darbinieku apmācība)	56	1 284
Kopā	69 265	311 077

31. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	2023.gads	2022.gads
	EUR	EUR
Valmieras novada pašvaldības finansējums citu programmu atbalstam	0	60 826
Finansējums celtniecības darbu veikšanai un citiem ilgtermiņa ieguldījumiem	19 547	78 204
Finansējums prezidenta balvas izcīņai	0	0
Finansējums pēc Deleģēšanas līguma	471 671	1 079 796
Ieņēmumi no apgrozāmo līdzekļu pārdošanas	0	0
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	0	3 406
Ieņēmumi no metāllūžņu pārdošanas	0	0
Saņemtās soda naudas	84	1 212
LIAA atbalsts Sporta kompleksiem, COVID izplatības laikā	0	47 294
Dažādi ieņēmumi	6 220	45 476
Kopā	497 522	1 316 214

32. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	2023.gads	2022.gads
	EUR	EUR
Citi saimnieciskās darbības izdevumi	1 048	3 574
Soda naudas	0	365
Uzkrājums šaubīgiem debitoru parādiem	0	24
Neatskaitāmais PVN	16 671	0
Pamatlīdzekļu izslēgšanas izdevumi	563	6 317
Kopā	18 282	10 280

SIA "Valmieras Olimpiskais centrs"
 reģ.Nr. 54103025871
 Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats par periodu 01.01.2023-31.03.2023

33. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	2023.gads	2022.gads
	EUR	EUR
a) no citām personām	865	1 630
Kopā	865	1 630
34. Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata periodu	2022.gads	2022.gads
	EUR	EUR
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	68	180
Kopā	68	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