

SIA „VALMIERAS OLIMPISKAIS CENTRS”

VIENOTAIS REĢISTRĀCIJAS NUMURS 54103025871



Neauditēts saīsināts starpperiodu pārskats 2024.gada 1.janvāris-30.septembris

Sagatavots saskaņā ar gada pārskatu un konsolidēto gada pārskata likumu

(pārskatā iekļauti operatīvie dati)

Valmiera 2024

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	93.47%
	Latvijas Olimpiskā komiteja	6.53%
Galvenie pamatdarbības veidi	Sporta objekta darbība (9311 NACE 2.red.)	
Pārskata gads	01.01.2024	30.09.2024

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

2024. gada deviņos mēnešos 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 sporta un aktīvās atpūtas pasākumu organizācija un vadība, uzņēmuma infrastruktūras uzturēšana. Pārskata periodā SIA „VALMIERAS OLIMPISKAIS CENTRS” sporta un aktīvās atpūtas bāzēs ir notikušas dažāda līmeņa starptautiskas, valsts nozīmes un reģionālās sacensības florbolā, hokejā, vieglatlētikā, daiļslidošanā, basketbolā, BMX riteņbraukšanā, sporta dejās, peldēšanā, ir notikuši Eiropas jaunatnes basketbola līgas posmi, BMX trasē norisinājās Eiropas kausa posms BMX riteņbraukšanā. Tika nodrošinātas vietējās nozīmes un starptautiskas treniņu nometnes vieglatlētikā, hokejā, daiļslidošanā, kamaniņu sportā, basketbolā un citos sporta veidos, kā arī dienas nometnes bērniem un jauniešiem, treniņi un sacensības sporta komandām.

Uzņēmums organizēja "Valmieras Olimpiskā centra sporta festivālu", kurā iedzīvotājiem bija iespēja apmeklēt dažādas sporta nodarbības un treniņus bez maksas. Festivāla mērķis ir iedrošināt cilvēkus nodarboties ar fiziskajām aktivitātēm, izvēloties sev piemērotāko no tām.

Vasaras sezonā tika organizēta VOC Vasaras līga volejbolā.

Sezona turpinās Sajūtu parka atpūtas kompleksā.

Ar 2024.gada maiju tika pārtraukta Skaņākalna dabas parka apsaimniekošana.

Pārskata periodā tika sagatavota nepieciešamā dokumentācija un veikti ēkas apsekojumi SIA "VALMIERAS OLIMPISKAIS CENTRS" struktūrvienības "Sporta spēļu komplekss" ēku energoefektivitātes uzlabošanas projekta pieteikuma sagatavošanai AS "Attīstības finanšu institūcija Altum" atbalsta finanšu instrumentiem.

Attīstība (investīcijas)

* Televizora iegāde J.Daliņa sporta kompleksa sporta nometņu dalībnieku atpūtas telpas labiekārtošanai.

* Sešu datora iegāde saimnieciskās darbības nodrošināšanai

* Ledus halles laukuma grunts apsildes sistēmas remonts.

* Metināšanas iekārtas iegāde saimnieciskās darbības nodrošināšanai.

* Mēbeļu papildināšana Peldbaseina kompleksa foajē.

* Peldbaseina uzkopšanas robota iegāde.

* Spēka zonas skrejceļa remonts.

*Veikta BMX trases pirmā šķēršļa pārbūve.

*Atjaunots mākslīgā seguma futbola laukuma nožogojums un jaunu vārtiņu ierīkošana.

*Veikts kapitālais remonts Baseina tīrīšanas robotam.

*Veikta jauna apkures pieslēguma izbūve viesnīcai Sports Hotel.

SIA "VALMIERAS OLIMPISKAIS CENTRS"

reģ.Nr. 54103025871

Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats par periodu 01.01.2024-30.09.2024

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 un plānotā naudas plūsma. SIA „VALMIERAS OLIMPISKAIS CENTRS” finansiālie riski tiek vadīti, pārbaudot debitoru parākus. 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	01.01.2024- 30.09.2024
Apgrozījums, EUR, no tā:	
<i>Neto apgrozījums</i>	1 600 128
<i>Pārējie ieņēmumi</i>	953 854
Peļņa pirms procentiem un nodokļiem (EBIT), EUR	(1 063 268)
Peļņa pirms procentiem, nodokļiem, nolietojuma un amortizācijas (EBITDA), EUR	239 733
Pašu kapitāla atdeve (ROE), % (peļņa/pašu kapitāls * 100)	-2.78
Aktīvu atdeve (ROA), % (peļņa/aktīvi * 100)	-2.71
EBITDA rentabilitāte, % (EBITDA peļņa pirms procentiem un amortizācijas/neto apgrozījums*100)	14.98
Pašu kapitāls/aktīvi, % (Pašu kapitāls/aktīvi*100)	97.51
Kopējais likviditātes koeficients (Apgrozāmie līdzekļi/īstermiņa saistības)	2.89
Saistību īpatsvars bilancē, EUR (Kopējās saistības/aktīvi)	0.03

Turpmākā sabiedrības attīstība

Turpinājās sagatavošanās darbi energoefektivitātes projekta izstrādei Sporta kompleksā Čempionu ielā 2. Plānots turpināt darbus pie sniegto pakalpojumu kvalitātes uzlabošanas.

Sabiedrības akciju vai daļu kopums

2024.gada 30.septembrī Sabiedrības reģistrētais un pilnībā apmaksātais daļu kapitāls EUR 43 801 450 sastāv no 43 801 450 daļām, vienas daļas nominālvērtību EUR 1. 2023.gada 31. augustā ir dalībnieku lēmums par Valmieras novada pašvaldības pamatkapitāla samazināšanu EUR 63 953. 2024.gada 01.martā veikta reģistrācija Komercreģistrā.

2024.gada 25.aprīlī ir dalībnieku lēmums par Valmieras novada pašvaldības pamatkapitāla palielināšanu EUR 54 118. Uz 2024.gada 30.septembri nav veikta reģistrācija Komercreģistrā.

2024.gada 30.maijā ir dalībnieku lēmums par Valmieras novada pašvaldības pamatkapitāla palielināšanu EUR 10 000. Uz 2024.gada 30.septembri nav veikta reģistrācija Komercreģistrā.

SIA "VALMIERAS OLIMPISKAIS CENTRS"

reģ.Nr. 54103025871

Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats par periodu 01.01.2024-30.09.2024

Sabiedrības filiāles un pārstāvniecības ārzemēs

Sabiedrībai nav filiāles un pārstāvniecībām ārvalstīs.

Notikumi un apstākļi pēc pārskata perioda beigām

Kopš pārskata perioda beigām (30.09.2024) 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

SIA "VALMIERAS OLIMPISKAIS CENTRS"

reģ.Nr. 54103025871

Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats par periodu 01.01.2024-30.09.2024

Paziņojums par vadības atbildību

Pamatojoties uz SIA "VALMIERAS OLIMPISKAIS CENTRS" valdes rīcībā esošo informāciju, Sabiedrības finanšu starpperiodu pārskats par 2024.gada 9 mēnešiem, kas beidzas 2024.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 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

SIA "VALMIERAS OLIMPISKAIS CENTRS"

reģ.Nr. 54103025871

Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats par periodu 01.01.2024-30.09.2024

BILANCE

AKTĪVS	Piezīme	30.09.2024 EUR	31.12.2023 EUR
I. Ilgtermiņa ieguldījumi			
I. Nemateriālie ieguldījumi			
1 Citi nemateriālie ieguldījumi		3 271	4 404
Nemateriālie ieguldījumi kopā	4	3 271	4 404
II. Pamatlīdzekļi			
1 Nekustamie īpašumi			
a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves		34 373 751	34 854 259
2. Dzīvnieki un augi			
a) ilggadīgie stādījumi		50 990	52 517
3 Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos		52 494	58 945
4 Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		3 657 341	4 485 350
5 Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		39 537	27 938
5 Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		2 000	686
Pamatlīdzekļi kopā	5	38 176 113	39 479 695
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		38 179 384	39 484 099
II. Apgrozāmie līdzekļi			
I. Krājumi			
1 Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	6	447	447
2 Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	7	8 060	7 751
3 Avansa maksājumi par krājumiem	8	183	25
Krājumi kopā		8 690	8 223
II. Debitori			
1 Pircēju un pasūtītāju parādi	9	90 225	58 384
2 Radniecīgo sabiedrību parādi	10	5 157	29 922
3 Citi debitori	11	205 126	67 405
4 Nākamo periodu izmaksas	12	15 928	2 613
5 Uzkrātie ieņēmumi	13	0	7 122
Debitori kopā		316 436	165 446
III. Nauda	14	792 475	899 642
Apgrozāmie līdzekļi kopā		1 117 601	1 073 311
Aktīvu kopsumma		39 296 985	40 557 410

Starpperioda pārskata pielikums no 13.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

SIA "VALMIERAS OLIMPISKAIS CENTRS"

reģ.Nr. 54103025871

Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats par periodu 01.01.2024-30.09.2024

BALANCE

PASĪVS	Piezīme	30.09.2024 EUR	31.12.2023 EUR
I. Pašu kapitāls			
1 Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	15	43 801 450	43 865 403
2 Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	16	(4 421 362)	(2 996 419)
3 Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	16	(1 063 770)	(1 424 943)
Pašu kapitāls kopā		38 316 318	39 444 041
II. Kreditori			
I. Ilgtermiņa kreditori			
2 Citi aizņēmumi	17	798	798
3 Nākamo periodu ieņēmumi	18	592 881	593 050
Ilgtermiņa kreditori kopā		593 679	593 848
II. Īstermiņa kreditori			
2 Citi aizņēmumi	19	1 189	12 274
3 No pircējiem saņemtie avansi	20	22 288	26 418
4 Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	21	45 167	69 819
5 Parādi radniecīgajām sabiedrībām	22	65 293	65 561
6 Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	23	77 963	80 497
7 Pārējie kreditori	24	86 330	86 351
8 Nākamo periodu ieņēmumi	25	19 593	79 241
9 Uzkrātās saistības	26	69 165	99 360
Īstermiņa kreditori kopā		386 988	519 521
Kreditori kopā		980 667	1 113 369
Pasīvu kopsumma		39 296 985	40 557 410

Starpperioda pārskata pielikums no 13.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	2024.gads EUR	2023.gads EUR
1 Neto apgrozījums			
a) no citiem pamatdarbības veidiem	27	1 600 128	2 134 877
1 Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	28	(3 313 808)	(4 777 484)
3 Bruto peļņa vai zaudējumi		(1 713 680)	(2 642 607)
4 Administrācijas izmaksas	29	(214 942)	(329 476)
5 Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	30	953 854	1 558 592
6 Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	31	(88 500)	(8 950)
7 Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:			
a) citām personām	32	(418)	(2 273)
8 Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		(1 063 686)	(1 424 714)
14. Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu	33	(84)	(229)
9 Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		(1 063 770)	(1 424 943)
10 Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(1 063 770)	(1 424 943)

Starpperioda pārskata pielikums no 13.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)

	2024.gads EUR	2023.gads EUR
I. Pamatdarbības naudas plūsma		
1 Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	(1 063 686)	(1 424 714)
Korekcijas:		
a) pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	1 301 869	2 087 688
b) nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	1 133	1 610
c) ienākumi no PL pārdošanas	(5 310)	(15 000)
d) PL atlikusi vērtība no izslēgšanas	59 255	563
e) procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	418	2 273
<i>Korekcijas kopā</i>	1 357 365	2 077 134
2 Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	293 679	652 420
Korekcijas:		
a) debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(163 903)	25 121
b) krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(467)	144
c) piegādātājiem, darbuuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(121 617)	(4 782)
<i>Korekcijas kopā</i>	(285 987)	20 483
3 Bruto pamatdarbības naudas plūsma	7 692	672 903
a) Izdevumi procentu maksājumiem	(418)	(2 273)
b) Izdevumi UleN maksājumam	(84)	(229)
4 Pamatdarbības neto naudas plūsma	7 190	670 401
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
1 Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(44 629)	(153 840)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	5 310	15 000
2 Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(39 319)	(138 840)
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma		
1 Ieņēmumi no akciju un obligāciju emisijas vai kapitāla līdzdalības daļu ieguldījumiem	(63 953)	83 565
2 Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	0	(77 491)
3 Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam	(11 085)	(14 439)
5 Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	(75 038)	(8 365)
IV. Pārskata gada neto naudas plūsma	(107 167)	523 196
V. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā EUR valūtā	899 642	376 446
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās EUR valūtā	792 475	899 642
tai skaitā: bezskaidrās naudas atlikums EUR valūtā	778 272	
skaidras naudas atlikums EUR valūtā	14 203	

Starpperioda pārskata pielikums no 13.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

	2024.gads EUR	2023.gads EUR
I. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		
1 Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	43 865 403	43 728 838
2 Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums/samazinājums	(63 953)	136 565
3 Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	43 801 450	43 865 403
II. Nesadalītā peļņa		
1 Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	(4 421 362)	(2 996 419)
2 Nesadalītās peļņas pieaugums/samazinājums	(1 063 770)	(1 424 943)
3 Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	(5 485 132)	(4 421 362)
III. Pašu kapitāls		
1 Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	39 444 041	40 732 419
2 Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	38 316 318	39 444 041

Starpperioda pārskata pielikums no 13.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

	2024.gads	2023.gads
1 Vidējais darbinieku skaits, t.sk.	124	124
Valdes locekļi	2	2
Pārējie darbinieki	122	122
	2024.gads	2023.gads
	EUR	EUR
2. Personāla izmaksas kopā	1 394 426	1 709 855
- atlīdzība par darbu	1 124 965	1 382 730
- valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	269 461	327 125
no tā:		
Pamatdarbībā nodarbināto darba samaksa		
- atlīdzība par darbu	967 291	1 157 415
- valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	232 266	274 091
- kopā	1 199 557	1 431 506
Administrācijas darba samaksa		
- atlīdzība par darbu	157 674	225 315
- valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	37 195	53 034
- kopā	194 869	278 349
3. Atlīdzība vadībai		
<i>Valdes locekļi</i>		
- darba alga	78 490	101 568
- valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	18 516	23 960
- kopā	97 006	125 528

PIELIKUMS BILANCEI

4. Nemateriālo ieguldījumu kustības pārskats

	Citi nemateriālie ieguldījumi
Iegādes vērtība uz 31.12.2023.	14 437
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	
Iegādes vērtība uz 30.09.2024	14 437
Norakstītā vērtība uz 31.12.2023.	10 033
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	1 133
Norakstītā vērtība uz 30.09.2024	11 166
Bilances vērtība uz 31.12.2023.	4 404
Bilances vērtība uz 30.09.2024	3 271

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
Iegādes vērtība uz 31.12.2023.	38 153 339	54 892	293 384	7 532 770	27 938	686	46 063 009
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus	22 216		4 106	18 307	25 743	15 578	85 950
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	(54 176)			(19 864)			(74 040)
Pārvietots uz citu bilances posteni					(14 144)	(14 264)	(28 408)
Iegādes vērtība uz 30.09.2024	38 121 379	54 892	297 490	7 531 213	39 537	2 000	46 046 511
Uzkrātais nolietojums uz 31.12.2023.	3 299 080	2 375	234 439	3 047 420	0	0	6 583 314
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	450 083	1 527	10 557	839 701	0	0	1 301 868
Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummās izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	(1 535)	0	0	(13 249)	0	0	(14 784)
Uzkrātais nolietojums uz 30.09.2024	3 747 628	3 902	244 996	3 873 872	0	0	7 870 398
Bilances vērtība uz 31.12.2023.	34 854 259	52 517	58 945	4 485 350	27 938	686	39 479 695
Bilances vērtība uz 30.09.2024	34 373 751	50 990	52 494	3 657 341	39 537	2 000	38 176 113

6. Izejvielas, pamatmateriāli un paligmateriāli

	30.09.2024 EUR	31.12.2023 EUR
Degviela	447	447
Kopā	447	447

SIA "VALMIERAS OLIMPISKAIS CENTRS"
reģ.Nr. 54103025871
Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats par periodu 01.01.2024-30.09.2024

7. Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	30.09.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Preces pārdošanai	7 168	6 859
Pārtikas produkti	892	892
Kopā	8 060	7 751
8. Avansa maksājumi par krājumiem	30.09.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Avansa maksājumi par krājumiem	183	25
Kopā	183	25
9. Pircēju un pasūtītāju parādi	30.09.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Pircēju un pasūtītāju uzskaites vērtība	90 225	58 384
Neto pircēju un pasūtītāju parādi	90 225	58 384
Sabiedrībai pārskata periodā nav darījumi ar saistītām pusēm.		
10 Radniecīgo sabiedrību parādi	30.09.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Valmieras novada pašvaldības parādu uzskaites vērtība	5 157	29 922
Kopā	5 157	29 922
11. Citi debitori	30.09.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Citi debitori	16	735
Avansa maksājumi par pakalpojumiem	58	2 716
Lēmums par PK samazināšanu	0	63954
Deleģēšanas finansējuma pārtēriņš	205 052	0
Kopā	205 126	67 405
12. Nākamo periodu izmaksas	30.09.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Preses izdevumi	164	151
Apdrošināšanas izmaksas	15 378	2 188
Mājas lapu, e-pastu un datorprogrammas uzturēšanas izdevumi	386	274
Kopā	15 928	2 613
13 Uzkrātie ieņēmumi	30.09.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Uzkrātās debitoru saistības	0	7 122
Kopā	0	7 122

SIA "VALMIERAS OLIMPISKAIS CENTRS"
reģ.Nr. 54103025871
Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats par periodu 01.01.2024-30.09.2024

14. Nauda	30.09.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
A/s SEB Banka EUR	7 625	12 294
A/s SwedbankEUR	15 348	21 208
Luminor bank EUR	666 565	766 220
Citadele bankaEUR	85 289	75 895
Bankas terminālā EUR	2 580	3 397
Naudas līdzekļi kases aparātu kasēs un biješu tirdzniecības vietās EUR	719	836
Nauda kasēs EUR	13 484	19 792
Nauda ceļā (nodokļi)	865	0
Kopā	792 475	899 642

15. Akciju vai daļu kapitāls

2024.gada 30.septembrī Sabiedrības reģistrētais un pilnībā apmaksātais daļu kapitāls EUR 43 801 450 sastāv no 43 801 450 daļām, vienas daļas nominālvērtību EUR 1. 2023.gada 31. augustā ir dalībnieku lēmums par Valmieras novada pašvaldības pamatkapitāla samazināšanu EUR 63 953. 2024.gada 01.martā veikta reģistrācija Komercreģistrā.

2024.gada 25.aprīlī ir dalībnieku lēmums par Valmieras novada pašvaldības pamatkapitāla palielināšanu EUR 54 118. Uz 2024.gada 30.septembri nav veikta reģistrācija Komercreģistrā.

2024.gada 30.maijā ir dalībnieku lēmums par Valmieras novada pašvaldības pamatkapitāla palielināšanu EUR 10 000. Uz 2024.gada 30.septembri nav veikta reģistrācija Komercreģistrā.

	Skaitis	Nominālvērtība	% sadalījums	Uzskaites vērtība (ja nominālvērtība nav noteikta)
Valmieras novada pašvaldība	40 939 128	1	93.47	
Latvijas Olimpiskā komiteja	2 862 322	1	6.53	
Kopā	43 801 450		100	0

16. Nesadalītā peļņa	30.09.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	(4 421 362)	(2 996 419)
Pārskata gada nesadalītā peļņa	(1 063 770)	(1 424 943)
Kopā	(5 485 132)	(4 421 362)

17 Citi aizņēmumi (ilgtermiņa)	Procentu likme	Atmaksas datums	30.09.2024	31.12.2023
			EUR	EUR
* Swedbank līzings	3.49%	15.02.2025	798	798
Kopā			798	798

*Aizņēmums, kurš segts ar nodrošinājumu - saskaņā ar 2022.gadā noslēgto Līzings līgumu Nr.265501 ar SIA "Swedbank Līzings", sabiedrība iegādājusies vieglo a/m VW Passat. Līdz pilnīga līzings saistību izpildei automašīna ir SIA "Swedbank Līzings" īpašumā. Balances vērtība 30.09.2024. EUR 5 830.

			30.09.2024	31.12.2023
Citu aizņēmumu atmaksas termiņš	Atmaksas termiņš	Faktiskā procentu likme (%)	EUR	EUR
No 2 - 5 gadiem	15.02.2025	3.49%	798	798
Kopā			798	798

SIA "VALMIERAS OLIMPISKAIS CENTRS"
reģ.Nr. 54103025871
Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats par periodu 01.01.2024-30.09.2024

18. Nākamo periodu ieņēmumi (ilgtermiņa)	30.09.2024	31.12.2023
	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	592 881	593 050
Kopā	592 881	593 050
19. Citi aizņēmumi (īstermiņa)	30.09.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Swedbank līzings	1 189	4 693
Swedbank līzings	0	7 581
Kopā	1 189	12 274
20. No pircējiem saņemtie avansi (īstermiņa)	30.09.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Avansa maksājumi par dāvanu kartēm	22 288	26 418
Kopā	22 288	26 418
21. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	30.09.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Par komunāliem pakalpojumiem	22 423	52 239
Par precēm un pakalpojumiem	22 119	16 539
Par degvielu	625	1 041
Kopā	45 167	69 819
Sabiedrībai pārskata periodā nav darījumi ar saistītām pusēm.		
22. Parādi radniecīgajām sabiedrībām	30.09.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Par pārējiem pakalpojumiem	1 175	1 607
Iēmums par PK samazināšanu	64 118	63 954
Kopā	65 293	65 561
23. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	30.09.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	42 002	38 986
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	19 226	17 944
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	4	127
Pievienotās vērtības nodoklis	16 387	22 571
Dabas resursu nodoklis	137	665
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	43	40
Uzņēmumu vieglo transportlīdzekļu nodoklis	164	164
Kopā	77 963	80 497

SIA "VALMIERAS OLIMPISKAIS CENTRS"

reģ.Nr. 54103025871

Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats par periodu 01.01.2024-30.09.2024

24. Pārējie kreditori	30.09.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Darba alga administrācijai	5 788	4 894
Darba alga apkalpojošam personālam	74 175	71 113
Darba alga valdes locekļiem	6 135	5 611
Debitoru pārmaksas	0	4 359
Ieturējumi no darba algas	232	374
Kopā	86 330	86 351
25. Nākamo periodu ieņēmumi	30.09.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Saņemto kapitāla dotāciju daļa, kas tiks iekļauta peļņas zaudējumu aprēķinā nākamajā periodā	19 593	79 241
Kopā	19 593	79 241
26. Uzkrātās saistības	30.09.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Uzkrātās saistības pakalpojumiem	110	30 305
Uzkrātās saistības atvaļinājumiem	69 055	69 055
Kopā	69 165	99 360

PIELIKUMS PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINAM

27. Neto apgrozījums	2024.gads	2023.gads
<i>Sadalījumā pa darbības veidiem</i>	EUR	EUR
Sporta objektu darbība un ēku uzturēšanas darbības	1 106 445	1 578 616
Viesnīcas pakalpojumi	493 683	556 261
Kopā	1 600 128	2 134 877
<i>Sadalījumā pa ģeogrāfiskiem tirgiem</i>	2024.gads	2023.gads
Ieņēmumi Latvijas tirgū, valsts kods LV	EUR	EUR
	1 600 128	2 134 877
Kopā	1 600 128	2 134 877
28. Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2024.gads	2023.gads
	EUR	EUR
Izmaksas sporta,atpūtas un fizioterapijas programmu realizācijai	16 118	115 081
Apkalpojošā personāla darba alga	967 291	1 157 415
Apkalpojošā personāla darba devēja sociālās iemaksas	232 266	274 091
Uzkrātās saistības apkalpojošā personāla atvaļinājumiem	0	8 750
Uzkrātās saistības apkalpojošā personāla darba devēja sociālajām iemaksām	0	2 067
Pārtikas produktu,izejmateriālu un preču izmaksas	54 074	66 157
Ēkas apsaimniekošanas izdevumi-elektritība	188 890	256 663
Ēkas apsaimniekošanas izdevumi-apkure	175 866	360 865
Ēkas apsaimniekošanas izdevumi-ūdens, kanalizācija un atkritumu izvešana	52 183	63 795
Ēkas pārējie apsaimniekošanas un pakalpojumu sniegšanas nodrošināšanas izdevumi	263 408	308 945
Apdrošināšanas izdevumi	8 006	4 770
Sakaru, interneta pakalpojumu izmaksas	4 863	6 183
Reklāmas izmaksas	9 972	9 552
Degvielas izmaksas, tehnikas uzturēšanas izmaksas	10 368	13 695
Inventāra un sīkinventāra iegādes izdevumi	26 144	36 375
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	1 298 926	2 083 158
Citas izmaksas(t.sk.uzņēmējdarbības riska valsts nodeva, darbinieku apmācība,veselības aizsardzības izdevumi, komandējumi)	4 072	8 350
Pirkto materiālu un preču krājumu vērtības izmaiņas	0	(369)
Nekustamā īpašuma nodoklis, dabas resursu nodoklis	1 361	1 941
Kopā	3 313 808	4 777 484

SIA "VALMIERAS OLIMPISKAIS CENTRS"

reģ.Nr. 54103025871

Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats par periodu 01.01.2024-30.09.2024

29. Administrācijas izmaksas	2024.gads	2023.gads
	EUR	EUR
Administrācijas personāla darba algas	157 674	225 315
Administrācijas personāla darba devēja sociālās iemaksas	37 195	53 034
Uzkrātās saistības administratīvā personāla atvaļinājumiem	0	85
Uzkrātās saistības atvaļinājumu darba devēja sociālajām iemaksām	0	49
Sakaru pakalpojumi	261	481
Inventāra un sīkinventāra iegādes izdevumi	0	1 287
Gada pārskata pārbaudes izmaksas	0	3 300
Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu nolietojums	4 075	6 141
Pārējie administrācijas izdevumi	0	19 069
Transporta uzturēšanas izmaksas, t.sk. degviela un nomas maksa	3 516	7 630
Biroja preces un materiāli	0	1 997
Komandējuma izmaksas	0	140
Bankas pakalpojumi	7 105	9 229
Reprezentācijas izdevumi	859	1 211
Citas izmaksas(valsts nodeva, uzņēmējdarbības valsts riska nodeva, darbinieku apmācība)	4 257	508
Kopā	214 942	329 476

30. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	2024.gads	2023.gads
	EUR	EUR
Valmieras novada pašvaldības finansējums citu programmu atbalstam	1 997	57 065
Finansējums celtniecības darbu veikšanai un citiem ilgtermiņa ieguldījumiem	58 780	78 204
Finansējums pēc Deleģēšanas līguma	775 536	1 328 489
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	5 310	15 000
Saņemtās soda naudas	1 150	1 600
Dažādi ieņēmumi	111 081	77 034
Kopā	953 854	1 558 592

31. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	2024.gads	2023.gads
	EUR	EUR
Citi saimnieciskās darbības izdevumi	2 965	8 358
Soda naudas	54	29
Neatskaitāmais PVN	26 226	0
Pamatlīdzekļu izslēgšanas izdevumi	59 255	563
Kopā	88 500	8 950

SIA "VALMIERAS OLIMPISKAIS CENTRS"
 reģ.Nr. 54103025871
 Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats par periodu 01.01.2024-30.09.2024

32. Procentu maksājumi un tam līdzīgas izmaksas	2024.gads	2023.gads
	EUR	EUR
a) no citām personām	418	2 273
Kopā	418	2 273

33. Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata periodu	2024.gads	2023.gads
	EUR	EUR
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	84	259
Kopā	84	259

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