

**Pašvaldības sabiedrība ar ierobežotu atbildību “Tukuma ledus halle”
Zvērināta revidenta nepārbaudīts starpperiodu pārskats
2022. gada trim mēnešiem**

PEĻNAS UN ZAUDĒJUMU APRĒĶINS PAR PERIODU KAS NOSLĒDZĀS 31.03.2022.

	2022	2021
	EUR	EUR
Neto apgrozījums	11 75 84	2 31 16
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	-7 84 47	-7 54 38
Bruto peļņa vai zaudējumi	3 91 37	-5 23 22
Pārdošanas izmaksas	-4 46	-4 46
Administrācijas izmaksas	-1 57 91	-1 67 73
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		
Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	2 29 00	-6 95 41
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem	2 29 00	-6 95 41
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu		
Atliktais nodoklis	0	0
Pārējie nodokļi	0	0
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	2 29 00	-6 95 41

BILANCE PAR PERIODU KAS NOSLĒDZĀS 31.03.2022

Aktīvs	2022	2021
	EUR	EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie ieguldījumi		
Citi nemateriālie ieguldījumi	0	0
<u>Nemateriālie ieguldījumi kopā</u>	0	0
Pamatlīdzekļi		
Zemes gabali, ēkas un būves un ilggadīgie stādījumi	78152	80825
Iekārtas un mašīnas		
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	84032	97744
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		
<u>Pamatlīdzekļi kopā</u>	162184	178569
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	162184	178569
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	1271	3652
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	529	664
<u>Krājumi kopā</u>	1800	4316
Debitori		
<u>Pircēju un pasūtītāju parādi</u>	33250	3875
<u>Citi debitori</u>	467	919
Nākamo periodu izmaksas	1156	1503
Avansi par pakalpojumiem	0	0
<u>Debitori kopā</u>	34873	6297
<u>Nauda</u>		
<u>Nauda</u>	25662	23374
Apgrozāmie līdzekļi kopā	62335	33987
Aktīvu kopsumma	224519	212556

BILANCE PAR PERIODU KAS NOSLĒDZĀS 31.03.2022.

Pasīvs	2022	2021
	EUR	EUR
Pašu kapitāls		
<u>Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)</u>	559403	440615
Rezerves:		
a) rezerves pašu akcijām vai daļām		
<u>Nesadalītā peļņa:</u>		
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	-474360	-251939
a) pārskata gada nesadalītā peļņa	22900	-69541
Pašu kapitāls kopā	107943	119135
Kreditori		
<u>Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas</u>	56324	0
Ilgtermiņa kreditori kopā	56324	0
Kreditori		
Īstermiņa kreditori		
No pircējiem saņemtie avansi	97	95
<u>Parādi piegādātājiem un darbuizņēmējiem</u>	7760	5566
Parādi radniecīgajām sabiedrībām		
<u>Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas</u>	30546	59820
<u>Pārējie kreditori</u>	7765	11051
Uzkrātās saistības	14084	16889
Īstermiņa kreditori kopā	60252	93421
Kreditori kopā	116576	93421
Pasīvu kopsumma	224519	212556

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS PAR PERIODUKAS NOSLĒDZĀS 31.03.2022.

Izmaiņu veidi	Pamatkapitāls	Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	Pārējās rezerves	Nesadalītā peļņa vai uzkrātie zaudējumi	Kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Atlikums uz 31.12.2020	375476	-		(251938)	123538
Pārskata perioda peļņa / zaudējumi					
Pamatkapitāla palielināšana	65139				-
Atlikums uz 31.03.2021	440615	-		(321480)	119135
Pamatkapitāla palielināšana	85063				-
Atlikums uz 31.12.2021	525678	-	33725	(474359)	85044
Pamatkapitāla palielināšana	33725				-
Pārskata perioda peļņa / zaudējumi				22900	
Atlikums uz 31.03.2022	559403	-		(451460)	107943

2022.gada un 2021.gada naudas plūsmas pārskati

31.03.2022 31.03.2021

	EUR	EUR
Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	2 29 00	-6 95 41
Korekcijas:		
pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcija	-1 40 39	30 33
nemateriālo aktīvu nolietojums (+)	1 63 54	1 80 50
uzkrājumu veidošana (izņ.uzkrājumus nedrošiem parādiem): palielin. (+)	0	0
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īsterm. saistību atlikuma izmaiņu ietekmes korekcijām	2 52 15	-4 84 58
Korekcijas:		
debitoru parādu atlikuma izmaiņas: palielināšanās (-); samazināšanās (+)	-22 88	68 65
krājumu atlikumu izmaiņas: palielināšanās (-); samazināšanās (+)	25 16	22 28
kreditoru parādu atlikuma izmaiņas: palielināšanās (+); samazināšanās (-)	-2 31 55	-6 33 16
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	22 88	-10 26 81
Naudas plūsma pirms ārkārtas posteņiem	22 88	-10 26 81
Pamatdarbības neto naudas plūsma	22 88	-10 26 81
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma (izdevumi ar "-" zīmi):		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde		-3 46 96
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas		6 51 39
Pamatkapitāla palielinājums		
<citi>		
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	0	3 04 43
Finansēšanas darbības naudas plūsma (izdevumi ar "-" zīmi):		
Rezerves pašu akcijām vai daļām	0	0
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	0	0
Pārskata gada neto naudas plūsma	22 88	-7 22 38
Nauda un tās ekvivalenti perioda sākumā	2 33 74	9 56 12
Nauda un tās ekvivalenti perioda beigās	2 56 62	2 33 74

Pašvaldības sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Tukuma ledus halle"
Reģistrācijas Nr.40103431587
Stadiona iela 3, Tukums, Tukuma novads, LV-3101

**Vadības ziņojums un paziņojums par vadības atbildību
pie 2022. gada janvāra -marta darbības starpperiodu finanšu pārskata**

1. Vadības ziņojums

**Par kapitālsabiedrību
pārskata periodā**

Pašvaldības sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Tukuma ledus halle", turpmāk- kapitālsabiedrība, reģistrēta Latvijas Republikas Komercreģistrā 2011.gada 28.jūnijā. Kapitālsabiedrības mērķis ir līdzsvarotas un ilglaicīgas Tukuma novada sporta un kultūras attīstības nodrošināšana. Kapitālsabiedrības pamatdarbība ir sporta nodarbības, izklaides un atpūtas darbība, izmitināšanas un ēdināšanas pakalpojumi, nekustamā īpašuma izīrēšana un pārvaldīšana.

Kapitālsabiedrības darbība tiek uzturēta un nodrošināta no pašu līdzekļiem. Kapitālsabiedrībai nav pieejams valsts vai pašvaldības budžeta finansējums pamatdarbības nodrošināšanai.

Pārskata periodā īpašnieku struktūrā izmaiņu nav.

Kapitālsabiedrības pamatkapitāls uz 31.03.2022. sastāda 559403 euro, kas sadalīts 559403 kapitāla daļās, katras daļas nominālvērtība ir viens euro. Pārskata periodā uzņēmuma reģistrā tika apstiprināts apmaksātais pamatkapitāls par kopējo summu 118788 euro.

**Darbības finansiālie
rezultāti un finansiālais
stāvoklis**

Kapitālsabiedrības neto apgrozījums 2022.gada janvāra-marta periodā bija 117584 euro, kas ir par 94468 euro, lielāks salīdzinājumā ar 2021.gada janvāra-marta perioda apgrozījumu.

2022.gada 1.ceturksni kapitālsabiedrība noslēdza ar pozitīvu darbības rezultātu, jeb peļņu 22900 euro apmērā.

Kapitālsabiedrības kopējie aktīvi 2022. gada 1.ceturksnī, salīdzinot ar 2021.gada 1.ceturksni, palielinājās par 11963 euro, kas saistīts ar kapitālsabiedrības pilnvērtīgāku saimniecisko darbību, Covid -19 ierobežojumu samazinājumu.

Sabiedrības finansiālais stāvoklis šobrīd tiek vērtēts kā nestabils un ekonomiski apdraudēts. Covid-19 esamība un tā ierobežošanas pasākumi traucē uzņēmējdarbībai un ekonomiskai attīstībai. Tā kā sabiedrības pamatdarbība ir sporta nodarbību, izklaides un atpūtas pasākumu organizēšana, kas ir pakļauta Covid-19 ierobežojumiem, sabiedrības ieņēmumi ir krasi samazinājušies, un trūkst apgrozāmo līdzekļu. Latvijā un daudzās pasaules valstīs ir sākusies enegrokrīze, kas ietekmē ikvienu. Tuvākā laikā uzņēmuma perspektīvas joprojām ir ļoti neskaidras.

Galvenie riski nākamā darbības periodā, ar ko kapitālsabiedrība varētu saskarties ir: kapitālsabiedrības dīkstāve ar visām izrietošajām sekām; ekonomikas recesija pēc Covid-19 ārkārtas stāvokļa. Energoresursu straujais kāpums, kā arī Ukrainas kara ietekme uz valsts ekonomiku.

Kapitālsabiedrības turpmākā attīstība

Kā galvenos veicamos uzdevumus nākamajam 2022.gada atskaites periodam kapitālsabiedrība izvirza: darbības atsākšana, esošo klientu saglabāšana. Turpmākā darbība atkarīga no epidemioloģiskās un ekonomiskās situācijas valstī, iedzīvotāju maksātspējas.

2. Paziņojums par vadības atbildību

Pamatojoties uz kapitālsabiedrības valdes rīcībā esošo informāciju, starpperioda finanšu pārskats ir sagatavots saskaņā ar spēkā esošo normatīvo aktu prasībām un sniedz patiesu informāciju un skaidru priekšstatu par kapitālsabiedrības aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli un peļņu vai zaudējumiem. Starpperioda vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.

Valdes loceklis
M. Liepiņš

2022.gada 25. aprīlī