

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

**PELNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒKINS PAR PERIODU, KAS NOSLĒDZĀS
30.06.2022.**

	2022	2021
	EUR	EUR
Neto apgrozījums	22 55 42	6 57 11
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	-18 14 92	-16 95 98
Bruto peļņa vai zaudējumi	4 40 50	-10 38 87
Pārdošanas izmaksas	-9 50	-10 33
Administrācijas izmaksas	-3 18 10	-3 38 09
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		1 70
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		
Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	1 12 90	-13 85 59
Ārkārtas ieņēmumi		
Ārkārtas izdevumi		
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem	1 12 90	-13 85 59
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu		
Atliktais nodoklis	0	0
Pārējie nodokļi	0	0
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	1 12 90	-13 85 59

BILANCE UZ 30.06.2022.

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	77484	80157
Iekārtas un mašīnas		
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	80779	94242
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		
<u>Pamatlīdzekļi kopā</u>	158263	174399
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	158263	174399
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	1302	3575
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	529	662
<u>Krājumi kopā</u>	1831	4237
Debitori		
<u>Pircēju un pasūtītāju parādi</u>	11313	2581
<u>Citi debitori</u>	1150	1115
Nākamo periodu izmaksas	1156	1498
Avansi par pakalpojumiem	0	0
<u>Debitori kopā</u>	13619	5194
<u>Nauda</u>		
<u>Apgrozāmie līdzekļi kopā</u>	40275	47946
Aktīvu kopsumma	198538	222345

BILANCE UZ 30.06.2022.

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	11290	-138559
Pašu kapitāls kopā	96333	50117
Uzkrājumi		
<u>Citi uzkrājumi</u>	0	0
Uzkrājumi kopā	0	0
Kreditori		
<u>Atliktā nodokļa saistības</u>	56324	0
Ilgtermiņa kreditori kopā	56324	0
Īstermiņa kreditori		
No pircējiem saņemtie avansi	165	120
<u>Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem</u>	5578	5395
Parādi radniecīgajām sabiedrībām		58278
<u>Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas</u>	17898	79367
<u>Pārējie kreditori</u>	8256	12219
Uzkrātās saistības	13984	16849
Īstermiņa kreditori kopā	45881	172228
Kreditori kopā	102205	172228
Pasīvu kopsumma	198538	222345

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS PAR PERIODU KAS NOSLĒDZĀS 30.06.2022.

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 30.06.2021	440615	-		(390498)	50177
Pamatkapitāla palielināšana					-
Atlikums uz 31.12.2021	525678	-	33725	(474359)	85044
Pamatkapitāla palielināšana	33725				-
Pārskata perioda peļņa / zaudējumi				11290	
Atlikums uz 30.06.2022	559403	-		(463070)	96333

2022.gada un 2021.gada naudas plūsmas pārskati

30.06.2022

30.06.2021

	EUR	EUR
Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	1 12 90	-13 85 59
Korekcijas:		
pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcija	-94 48	-1 72 31
nemateriālo aktīvu nolietojums (+)		
uzkrājumu veidošana (izņ.uzkrājumus nedrošiem parādiem): palielin. (+)	0	0
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īsterm. saistību atlikuma izmaiņu ietekmes korekcijām	18 42	-15 57 90
Korekcijas:		
debitoru parādu atlikuma izmaiņas: palielināšanās (-); samazināšanās (+)	-84 25	1 27 45
krājumu atlikumu izmaiņas: palielināšanās (-); samazināšanās (+)	24 06	13 65
kreditoru parādu atlikuma izmaiņas: palielināšanās (+); samazināšanās (-)	-7 00 23	9 79 31
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	-7 42 00	-4 37 49
Naudas plūsma pirms ārkārtas posteņiem	-7 42 00	-4 37 49
Pamatdarbības neto naudas plūsma	-7 42 00	-4 37 49
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma (izdevumi ar "-" zīmi):		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde		-1 01 24
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas		
Pamatkapitāla palielinājums	6 05 10	6 51 39
<citi>		
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	6 05 10	5 50 15
Finansēšanas darbības naudas plūsma (izdevumi ar "-" zīmi):		
Rezerves pašu akcijām vai daļām		0
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	0	0
Pārskata gada neto naudas plūsma	-1 36 90	1 12 66
Nauda un tās ekvivalenti perioda sākumā	3 85 15	2 72 49
Nauda un tās ekvivalenti perioda beigās	2 48 25	3 85 15

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 -jūnija 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 30.06.2022. 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 33725 euro.

Darbības finansiālie rezultāti un finansiālais stāvoklis

Kapitālsabiedrības neto apgrozījums 2022.gada janvāra-jūnija periodā bija 225542 euro, kas ir par 159831 euro, lielāks salīdzinājumā ar 2021.gada janvāra-jūnija perioda apgrozījumu.

2022.gada 1.pusgadu kapitālsabiedrība noslēdza ar pozitīvu darbības rezultātu, jeb peļņu 11290 euro apmērā.

Kapitālsabiedrības kopējie aktīvi 2022. gada 1.pusgadā, salīdzinot ar 2021.gada 1.pusgadu, samazinājās par 23807 euro, kas saistīts ar kapitālsabiedrības apgrozāmo līdzekļu samazinājumu un pamatlīdzekļu vērtības 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

25.07.2022.