

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

PELNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒKINS PAR PERIODU, KAS NOSLĒDZĀS

31.12.2022.

	2022	2021
	EUR	EUR
<u>Neto apgrozījums</u>	52 92 52	22 58 37
<u>Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas</u>	-48 63 54	-37 21 96
Bruto peļņa vai zaudējumi	4 28 98	-14 63 59
<u>Pārdošanas izmaksas</u>	-20 68	-22 85
<u>Administrācijas izmaksas</u>	-6 69 43	-7 38 86
<u>Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi</u>	1 14	1 70
<u>Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas</u>	-4 17	-60
Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	-2 64 16	-22 24 20
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem	-2 64 16	-22 24 20
<u>Pārējie nodokļi</u>	0	0
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	-2 64 16	-22 24 20

BILANCE UZ 31.12.2022.

Aktīvs	2022	2021
	EUR	EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie ieguldījumi		
Citi nemateriālie ieguldījumi		0
<u>Nemateriālie ieguldījumi kopā</u>	0	0
Pamatlīdzekļi		
Zemes gabali, ēkas un būves un ilggadīgie stādījumi	76148	78820
Iekārtas un mašīnas		
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	82013	87396
<u>Pamatlīdzekļi kopā</u>	158161	166216
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	158161	166216
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	1266	1258
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	529	529
<u>Krājumi kopā</u>	1795	1787
Debitori		
<u>Pircēju un pasūtītāju parādi</u>	36479	12153
<u>Citi debitori</u>	230	1014
Nākamo periodu izmaksas	6364	1156
Avansi par pakalpojumiem	5200	
<u>Debitori kopā</u>	48273	14323
<u>Nauda</u>	31549	19450
Apgrozāmie līdzekļi kopā	81617	35560
Aktīvu kopsumma	239778	201776

BILANCE UZ 31.12.2022.

Pasīvs	2022	2021
	EUR	EUR
Pašu kapitāls		
<u>Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)</u>	635463	525678
Rezerves:		
a) rezerves pašu akcijām vai daļām		33725
<u>Nesadalītā peļņa:</u>		
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	-474360	-251939
a) pārskata gada nesadalītā peļņa	-26416	-222420
Pašu kapitāls kopā	134687	85044
Uzkrājumi		
<u>Citi uzkrājumi</u>	0	0
Uzkrājumi kopā	0	0
Kreditori		
<u>Atliktā nodokļa saistības</u>	9352	56324
Ilgtermiņa kreditori kopā	9352	56324
Īstermiņa kreditori		
No pircējiem saņemtie avansi	179	85
<u>Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem</u>	14075	8927
Parādi radniecīgajām sabiedrībām		
<u>Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas</u>	51595	30465
<u>Pārējie kreditori</u>		
Uzkrātās saistības	29890	20931
Īstermiņa kreditori kopā	95739	60408
Kreditori kopā	105091	116732
Pasīvu kopsumma	239778	201776

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS PAR PERIODU KAS NOSLĒDZĀS 31.12.2022.

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					(-222420)
Pamatkapitāla palielināšana		150202			-
Atlikums uz 31.12.2021	525678	-	33725	(474359)	85044
Pārvirzītas rezerves uz pamatkapitālu		33725			
Pamatkapitāla palielināšana		76060			-
Peļņas sadale dividendēs				-	-
Pārskata perioda peļņa / zaudējumi				(26416)	
Atlikums uz 31.12.2022	635463	-		(500776)	134687

2021.gada un 2022.gada naudas plūsmas pārskati

31.12.2022 31.12.2021

	EUR	EUR
Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	-2 64 16	-22 24 20
Korekcijas:		
pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcija	38 61	
nemateriālo aktīvu nolietojums (+)	1 52 38	1 66 89
uzkrājumu veidošana (izņ.uzkrājumus nedrošiem parādiem): palielin. (+)	0	0
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īsterm. saistību atlikuma izmaiņu ietekmes korekcijām	-73 17	-20 57 31
Korekcijas:		
debitoru parādu atlikuma izmaiņas: palielināšanās (-); samazināšanās (+)	-3 39 50	9 94
krājumu atlikumu izmaiņas: palielināšanās (-); samazināšanās (+)	-8	25 28
kreditoru parādu atlikuma izmaiņas: palielināšanās (+); samazināšanās (-)	-1 16 41	1 16 24
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	-5 29 16	-19 05 85
Naudas plūsma pirms ārkārtas posteņiem	-5 29 16	-19 05 85
Pamatdarbības neto naudas plūsma	-5 29 16	-19 05 85
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma (izdevumi ar "-" zīmi):		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	-1 10 45	
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas		
Izsniegtie aizdevumi		
Ieņēmumi no aizdevumu atmaksas		
Saņemtie procenti		
Saņemtās dividendes		
Pamatkapitāla palielinājums	7 60 60	18 39 27
<citi>		
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	6 50 15	18 39 27
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	1 20 99	-66 58
Nauda un tās ekvivalenti perioda sākumā	1 94 50	2 61 08
Nauda un tās ekvivalenti perioda beigās	3 15 49	1 94 50

Vadības ziņojums un paziņojums par vadības atbildību pie 2022. gada janvāra -decembra 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 31.12.2022. sastāda 635463 euro, kas sadalīts 635463 kapitāla daļās, katras daļas nominālvērtība ir viens euro. Pārskata periodā uzņēmuma reģistrā tika apstiprināts apmaksātais pamatkapitāls par kopējo summu 109785 euro.

Darbības finansiālie rezultāti un finansiālais stāvoklis

Kapitālsabiedrības neto apgrozījums 2022. gada janvāra-decembra periodā sastāda 529252 euro, kas ir par 303415 euro, lielāks salīdzinājumā ar 2021. gada janvāra-decembra perioda apgrozījumu.

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

Kapitālsabiedrības kopējie aktīvi 2022. gadā salīdzinot ar 2021. gadu, palielinājās par 38002 euro, kas saistīts Covid-19 ierobežojumu samazinājumu.

Sabiedrības finansiālais stāvoklis šobrīd tiek vērtēts kā nestabils un ekonomiski apdraudēts. Latvijā un daudzās pasaules valstīs ir novērojama enegrokrize, 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 2023. gada atskaites periodam kapitālsabiedrība izvirza: aktīvu uzņēmuma darbību, esošo klientu saglabāšanu un jaunu klientu piesaisti. 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

23.01.2023.