

SIA Sporta centrs "Mežaparks"

Starpperiodu finanšu pārskats uz 30.09.2021.

Saturs

	Lpp.
1. Informācija par sabiedrību	3
2. Vadības ziņojums	4
3. Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 01.01.-30.09.2021. un 01.01.-30.09.2020.	5
4. Bilance 2021. gada un 2020. gada 30.septembrī	6
5. Pašu kapitāla izmaiņu pārskats par 01.01.-30.09.2021. un 01.01.-30.09.2020.	7
6. Pielikumi	8
8. Revidenta ziņojums	18

Informācija par sabiedrību

<i>Sabiedrības nosaukums</i>	<i>SIA Sporta centrs "Mežaparks"</i>
<i>Sabiedrības juridiskais statuss</i>	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
<i>Reģistrācijas numurs,vieta un datums</i>	40003044327, Rīga, 1991. gada 6. decembrī
<i>Reģistrācija Komercreģistrā</i>	2004. gada 30. decembrī
<i>Juridiskā un biroja adrese</i>	Roberta Feldmaņa iela 11, Rīga, LV-1014
<i>Sabiedrības pamatdarbība</i>	Sporta, atpūtas un kultūras darbība, Sporta objektu darbība (NACE 93.11)
<i>Sabiedrības dalībnieki</i>	LR Izglītības un zinātnes ministrija kapitāla daļu turētāja
<i>Valde</i>	Ieva Zunda, valdes loceklis, ar tiesībām pārstāvēt Sabiedrību atsevišķi
<i>Grāmatvedības apkalpošana</i>	SIA "GRĀMATVEDĪBA & AUDITS" Pērses iela 9/11, Rīga, LV-1011 Reģ. Nr. 40003996134
<i>Pārskata periods</i>	2021. gada 1.janvāris - 2021. gada 30.septembris

SIA Sporta centrs "Mežaparks"

Par Sabiedrību

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību „Sporta centrs „Mežaparks”” (turpmāk – Sabiedrība) 100% kapitāla daļu turētāja ir Izglītības un zinātnes ministrija. Sabiedrības valde sastāv no viena valdes locekļa. Sabiedrības pamatkapitāls ir 16 111 120 EUR. Vienas kapitāla daļas nominālvērtība ir 1 euro. Īpašums ir ieguldīts Sabiedrības pamatkapitālā. Sporta centrs "Mežaparks" atrašanās vieta ir Roberta Feldmaņa ielā 8 un 11, Rīgā. Struktūrvienība - Bērnu un jauniešu sporta burāšanas centrs (turpmāk – Burāšanas bāze) atrodas Pāvu ielā 14 b un 14c, Rīgā.

Darbības veidu raksturojums un analīze

Sporta centrs “Mežaparks” ar kadastra Nr. 01000840175 īpašumā ir zeme 4,0565 ha platībā, kas atrodas Ķīšezera krastā. Nekustamais īpašums sastāv no sporta centra ēkas ar viesnīcas, administratīvajām un rekreācijas telpām, rehabilitācijas centra ēkas, vairākām saimniecības ēkam. Sporta centra teritorijā ir izvietoti 4 tenisa korti, 2 pludmales volejbola/ tenisa laukumi, vairāki auto stāvlaukumi. Burāšanas bāzē ar kadastra Nr. 01000952118 īpašumā ir zeme 0,2568 ha platībā, kas atrodas Ķīšezera piekrastē. Nekustamais īpašums sastāv no divām līvāna tipa dzīvojamām ēkām un 2 saimniecības ēkām - garāžas un laivu ēlinga.

Sabiedrība darbojas sporta objektu nozarē – nodrošinot sporta zāles, treniņu zāles, fitnesa zāles, āra sporta laukumu izmantošanu, papildus piedāvājot viesnīcas un konferenču zāles pakalpojumus, biroju, noliktavas telpu un zemes nomu, teritorijas un ēku apsaimniekošanu, autostāvvietas, piestātnes un citus pakalpojumus.

Sporta centrs "Mežaparks" 3.ceturksnis ir bijis visdarbīgākais 2021. gada ietvarā. Valstī tika samazināti ierobežojumi saistībā ar Covi-19 infekcijas platības samazināšanu, līdz ar to Sabiedrība varēja sniegt pakalpojumus bez ierobežojumiem. Tos izmantoja vairākas Latvijas nacionālās izlases - volejbola izlase, bobsleja izlase, paukošanas izlases, jaunatnes basketbola izlases, kā arī norisinājās treniņi burāšanā, tenisā, pludmales volejbolā. Ne tikai Latvijas, bet arī citu valstu nacionālās izlases aizvadīja mācību-treniņu nometnes, tādējādi izmantojot komplekso pakalpojumu piedāvājumu - sporta, viesnīcas, konferenču zāles un ēdināšanas pakalpojumus. Nacionālā bāze tika izmantota arī vairāku starptautisku sacensību norisei - triatlonā "Rīgas triatlons 2021", burāšanā "Ķīšezera kauss 2021" (optimist klasē), Pasaules čempionāts vindsērfingā (race board klasē).

Vasaras otrajā pusē, diviem tenisa kortiem tika uzstādīts apgaismojums, līdz ar to klientiem bija iespēja spēlēt tenisu arī diennakts tumšajā laikā, kas palielināja kortu noslodzi par 15%.

Līdz ar noslēgto energoefektivitātes projektu 2.ceturksnī un veikto fofejē remontu sporta centra/ viesnīcas ēkā, tika ieviests Sabiedrības jaunais zīmols un stils. Domājams, ka vairāku gadu garumā veiktie Nacionālās sporta bāzes atjaunošanas darbi, klientu kvalitātes uzlabošanas darbi un jauna vizuālā tēla ieviešana, atbilst mūsdienu prasībām un tikai veicinās klientu pieplūdumu. Kā ierasts, vasarā klientu plūsma bija krietni lielāka kā citos mēnešos, tai skaitā salīdzinājumā arī ar pērnو gadu.

IV ceturksnī tiks darīts viss iespējamais, lai varētu turpināt nodrošināt dažādus Sabiedrības pakalpojumus epidemioloģiski drošā vidē klientiem, kā arī darbiniekiem.

Valdes loceklis _____ Ieva Zunda

2021. gada 17. novembrī

Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 01.01.-30.09.2021. un 01.01.-30.09.2020.

	Piezīmes	01.01.- 30.09.2021. EUR	01.01.- 30.09.2020. EUR
Neto apgrozījums	1	326 066	256 399
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	2	(217 554)	(149 753)
Bruto peļņa vai zaudējumi		108 512	106 646
Administrācijas izmaksas	4	(92 049)	(83 089)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	5	54 342	108 568
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	6	(42 742)	(102 079)
Pārējie procentu un tamlīdzīgi ieņēmumi			
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	7	(203)	(185)
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem		27 860	29 861
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	8	-	(14)
Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi		27 860	29 847

Pielikumi no 8.-13. lappusei ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Valdes loceklis _____ Ieva Zunda

2021 gada 17.novembrī

SIA Sporta centrs "Mežaparks"

Bilance 2021. gada un 2020. gada 30.septembrī

AKTĪVS	Piezīmes	30.09.2021.	30.09.2020.
		EUR	EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Koncensijas, patentes, licences, programmas		-	-
Nemateriālie ieguldījumi kopā	9	-	-
Pamatlīdzekļi			
Zemes gabali, ēkas		16 559 940	16 271 081
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		39 490	35 254
Pamatlīdzekļu izveidošanas izmaksas		-	29 815
Avansa makājumi par pamatlīdzekļiem		-	925
Pamatlīdzekļi kopā	9	16 599 430	16 337 075
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		16 599 430	16 337 075
Agrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		106	97
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai		187	221
Krājumi kopā	10	504	960
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	11	20 652	28 750
Citi debitori	12	4 869	318
Nākamo periodu izmaksas	13	1 885	1 996
Uzkrātie ieņēmumi	14	12 699	13 487
Debitori kopā		40 105	44 551
Nauda	15	122 404	121 900
Agrozāmie līdzekļi kopā		163 013	167 411
Aktīvi kopā		16 762 443	16 504 486
PASĪVS	Piezīmes	30.09.2021.	30.09.2020.
		EUR	EUR
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	16	16 111 120	15 811 120
Nesadalītā peļņa			
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		(372 689)	(374 328)
b) pārskata gada nesadalītā peļņa		27 860	29 847
Pašu kapitāls kopā		15 766 291	15 466 639
Ilgtermiņa kreditori			
Citi aizņēmumi		511	850
Nākamo periodu ieņēmumi	17	949 143	638 393
Ilgtermiņa kreditori kopā		949 654	639 243
Īstermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm		-	292 785
Citi aizņēmumi		137	647
Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem	18	9 126	63 893
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	19	7 809	3 394
Pārējie kreditori	20	8 473	3 890
Nākamo periodu ieņēmumi	17	12 623	23 939
Uzkrātās saistības	21	8 330	10 056
Īstermiņa kreditori kopā		46 498	398 604
Kreditori kopā		996 152	1 037 847
Pasīvi kopā		16 762 443	16 504 486

Pielikumi no 8.-13. lapaspusei ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Valdes loceklis _____ Ieva Zunda

2021 gada 17.novembrī

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats par 01.01.-30.09.2021.. un 01.01.-30.09.2020..

Izmaiņu veidi	Akciju vai daļu kapitāls	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	Pārskata gada peļņa	Kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR
Atlikums uz 31.12.2019	15 811 120	(376 340)	1 263	15 436 043
2019.gada peļņa	-	1 263	(1 263)	-
Korekcija	-	1	-	1
2020. gada 1.-3.cet. peļņa	-	-	27 860	27 860
Atlikums uz 30.09.2020.	15 811 120	(375 076)	27 860	15 463 904
Atlikums uz 31.12.2020.	16 111 120	(374 328)	1 639	15 738 431
2020.gada peļņa	-	1 639	(1 639)	-
2021. gada 1.-3.cet. peļņa	-	-	27 860	27 860
Atlikums uz 30.09.2021.	16 111 120	(372 689)	27 860	15 766 291

Pielikumi no 8.-13. lapaspusei ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Valdes loceklis _____ Ieva Zunda

2021 gada 17.novembrī

Pielikums peļņas vai zaudējuma aprēķinam par 01.01.-30.09.2021.. un 01.01.-30.09.2020..

1. Neto apgrozījums	01.01.- 30.09.2021.	01.01.- 30.09.2020.
	EUR	EUR
Viesnīcas pakalpojumi	103 904	62 109
Telpu noma	72 212	72 831
Sporta zāles, trenāžieru zāles īre, ģērbtuvju un tenisu kortu noma	61 430	45 981
Zemes noma	17 653	17 881
Pārējie pakalpojumi(dzērienu , preču, pārdošana, auto stāvvietas maksas, piestātnes noma)	70 867	57 597
Kopā	326 066	256 399

2. Pārdoto pakalpojumu ražošanas izmaksas	01.01.- 30.09.2021.	01.01.- 30.09.2020.
	EUR	EUR
Komunālie pakalpojumi	34 020	13 407
Pamatlīdzekļu nolietojums un nemateriālo ieguldījumu vērtības norakstīšana	55 780	52 378
Atkritumu izvešana		
*Remontu, materiālu, preču, transporta un teritorijas labiekārtošanas izdevumi	8 682	8 836
Pakalpojumi un darbi no ārienes, viesnīcas rezervācijas izdevumi	33 490	16 817
Veļas mazgāšanas izmaksas	3 950	3 899
Apdrošināšana	3 477	3 247
Sakaru, TV un interneta izdevumi	660	521
Personāla izmaksas	73 272	47 414
Pārējās izmaksas (saimnieciskie līdzekļi)	4 223	3 234
Kopā	217 554	149 753

	01.01.- 30.09.2021.	01.01.- 30.09.2020.
	EUR	EUR
4. Administrācijas izmaksas		
Personāla izmaksas	66 900	57 532
Bankas pakalpojumi	1 507	1 252
Pamatlīdzekļu nolietojums un nemateriālo ieguldījumu vērtības norakstīšana	6 198	5 820
Profesionālie pakalpojumi	5 141	8 880
Sakaru, TV un interneta izdevumi	2 641	2 086
Biroja izdevumi	2 672	2 507
Transporta izdevumi	3 832	1 874
Reprezentācijas izdevumi	287	15
Darbinieku apmācības un darba aizsardzības izmaksas	122	841
Reklāmas izmaksas	955	48
Remontu izdevumi	313	208
Citas administrācijas izmaksas	1 481	2 026
Kopā	92 049	83 089

	01.01.- 30.09.2021.	01.01.- 30.09.2020.
	EUR	EUR
5. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		
Ieņēmumi no saņemtā finansējuma burāšanas sporta bāzes uzturēšanai un komunālo pakalpojumu segšanai	33 960	36 460
Ieņēmumi no saņemtā finansējuma rekonstrukcijai (PL nolietojuma daļa)	12 572	5 998
Ieņēmumi no Valsts budžeta programmas "Līdzekļi neparedzētiem gadījumiem"	-	53 164
Ieņēmumi no šaubīgo debitoru atgūšanas	316	1 487
Ieņēmumi no apgrozāmo līdzekļu pārdošanas	-	11 459
Saņemtās soda naudas	1 997	
Citi ieņēmumi	5 497	-
Kopā	54 342	108 568

SIA Sporta centrs "Mežaparks"

	01.01.- 30.09.2021.	01.01.- 30.09.2020.
	EUR	EUR
6. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		
Samaksātās soda naudas	15	55
Burāšanas sporta bāzes uzturēšanas izdevumi, komunālo pakalpojumu izdevumi	33 862	34 615
Personāla izmaksas energoefektivitātes projektam	-	3 349
Pamatlīdzekļu nolietojuma daļa saskaņā ar saņemto finansējumu	8 865	5 999
Pārējie Izdevumi energoefektivitātes projektam	-	9 260
Personāla izmaksas finansētas no Valsts budžeta programmas "Līdzekļi neparedzētiem gadījumiem"	-	33 718
Pārējās finansētās izmaksas no Valsts budžeta programmas "Līdzekļi neparedzētiem gadījumiem"	-	15 083
Kopā	42 742	102 079
7. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas		
	01.01.- 30.09.2021.	01.01.- 30.09.2020.
	EUR	EUR
Procentu maksājumi par aizņēmumu	203	185
Kopā	203	185
8. Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu		
	01.01.- 30.09.2021.	01.01.- 30.09.2020.
	EUR	EUR
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu	-	14
Kopā	-	14

Pielikums bilancei 2021. gada un 2020. gada 30.septembrī

9. Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi	30.09.2021.	30.09.2020.
	EUR	EUR
Nemateriālie ieguldījumi	-	-
Zeme	11 442 116	11 442 116
Ēkas un būves	5 117 824	4 828 965
Pārējie pamatlīdzekļi	39 490	35 254
Pamatlīdzekļu izveidošanas izmaksas	-	29 815
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	-	925
Kopā	16 599 430	16 337 075

10. Krājumi	30.09.2021.	30.09.2020.
	EUR	EUR
Izejvielas, materiāli (degviela)	106	97
Gatavie ražojumi - produkti, dzērieni	187	221
Avansa maksājumi par precēm	211	642
Kopā	504	960

11. Pircēju un pasūtītāju parādi	30.09.2021.	30.09.2020.
	EUR	EUR
Debitoru parādi par sniegtajiem pakalpojumiem	27 546	35 960
<i>tai skaitā Šaubīgie debitori</i>	(6 894)	(7 210)
Kopā	20 652	28 750

12. Citi debitori	30.09.2021.	30.09.2020.
	EUR	EUR
Norēķini ar norēķinu karti	33	48
Avansa maksājumi par pakalpojumiem	1 938	-
Neattiecinātie nodokļu maksājumi	2 803	-
Norēķini ar personālu	95	270
Kopā	4 869	318

13. Nākamo periodu izmaksas	30.09.2021.	30.09.2020.
	EUR	EUR
Sakaru , programmu uzturēšanas un publiskā izpildījuma izdevumi	238	307
Apdrošināšanas izdevumi	1 647	1 689
Kopā	1 885	1 996

Postenī norādītas izmaksas, kas attiecas uz nākamajiem pārskata periodiem.

SIA Sporta centrs "Mežaparks"

14. Uzkrātie ieņēmumi	30.09.2021.	30.09.2020.
	EUR	EUR
Pakalpojumi, kas sniegti pārskata gadā	12 699	13 487
Kopā	12 699	13 487

15. Naudas līdzekļi	30.09.2021.	30.09.2020.
	EUR	EUR
Naudas līdzekļi norēķinu kontos:	121 991	117 138
Naudas līdzekļi kasē	324	4 421
Maiņas nauda un naudas atlikums EKA	89	341
Kopā	122 404	121 900

16. Pamatkapitāls

Sabiedrības pamatkapitāls 2020. gada 30.septembrī ir EUR 15 811 120, ko veido viena dalībnieka ieguldījumi, kas sastāv no 15 811 120 daļām, kur vienas daļas nominālvērtība sastāda EUR 1.

Sabiedrības dalībnieki 2020.gada 30.septembrī:

LR Izglītības un zinātnes ministrija, 15 811 120 daļas, EUR 15 811 120

Saskaņā ar Ministru kabineta 20.06.2020. rīkojumu nr. 365 "Par prioritārajam pasākumam "Papildus investīcijas valsts nozīmes sporta infrastruktūras attīstības projektu īstenošanai" paredzētā finansējuma sadalījumu 2020. gadā SIA Sporta centram "Mežaparks" energoefektivitātes paaugstināšanai piešķirti EUR 300 000, paredzot minēto līdzekļu ieguldījumu pamatkapitālā.

Pamatojoties uz Dalībnieka sapulces 26.08.2020. lēmumu veiktas izmaiņas Sabiedrības pamatkapitālā un pamatkapitāls palielināts par EUR 300 000. Uzņēmumu reģistrā 22.10.2020. reģistrēts Sabiedrības apmaksātais pamatkapitāls EUR 16 111 120 apmērā.

Sabiedrības pamatkapitāls 2021. gada 30.septembrī ir EUR 16 111 120, ko veido viena dalībnieka ieguldījumi, kas sastāv no 16 111 120 daļām, kur vienas daļas nominālvērtība sastāda EUR 1.

Sabiedrības dalībnieki 2021.gada 30.septembrī:

LR Izglītības un zinātnes ministrija, 16 111 120 daļas, EUR 16 111 120

Aizņēmumi no kredītiestādēm	30.09.2021.	30.09.2020.
	EUR	EUR
Aizņēmums no Valsts kases	-	292 785
Kopā	-	292 785

17. Nākamo periodu ieņēmumi	30.09.2021.	30.09.2020.
	EUR	EUR
Nākamo periodu ieņēmumu ilgtermiņa daļa		
No Izglītības un zinātnes ministrijas saņemtais finansējums [1]	371 970	375 581
No Izglītības un zinātnes ministrijas saņemtais finansējums	28 765	30 812
No Centrālās finanšu un līgumu aģentūras saņemtais finansējums [2]	538 130	232 000
No Izglītības un zinātnes ministrijas saņemtais finansējums [3]	10 278	-
Kopā ilgtermiņa daļa	949 143	638 393
Nākamo periodu ieņēmumu īstermiņa daļa		
No Izglītības un zinātnes ministrijas saņemtais finansējums [1]	903	3 611
No Izglītības un zinātnes ministrijas saņemtais finansējums	4 140	18 219
No Centrālās finanšu un līgumu aģentūras saņemtais finansējums [2]	5 098	-
No Izglītības un zinātnes ministrijas saņemtais finansējums [3]	955	-
Par telpu nomu [5]	1 527	2 109
Kopā īstermiņa daļa	12 623	23 939

SIA Sporta centrs "Mežaparks"

18. Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	30.09.2021.	30.09.2020.
	EUR	EUR
Parādi par saņemtajām precēm un pakalpojumiem	9 126	63 893
Kopā	9 126	63 893

19. Pārējie īstermiņa kreditori	30.09.2021.	30.09.2020.
	EUR	EUR
Saņemtās drošības naudas un garantijas ieturējumi	511	3 763
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	-	6
Norēķini par darba alga	7 962	127
Pievienotās vērtības nodoklis	2 207	2 437
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	3 719	1 066
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	1 879	(121)
Riska nodeva	4	6
Kopā	16 282	7 284

20. Uzkrātās saistības	30.09.2021.	30.09.2020.
	EUR	EUR
Par pakalpojumiem attiecināmiem uz pārskata periodu	1 518	3 281
Par darbinieku neizmantojamiem atvaļinājumiem	6 812	6 775
Kopā	8 330	10 056

21. Uzņēmumā nodarbināto personu vidējais skaits	01.01.-	01.01.-
	30.09.2021.	30.09.2020.
Vidējais nodarbināto skaits	15	18

Pielikumi no 8.-13. lapaspusei ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Valdes loceklis _____ Ieva Zunda

2021 gada 17.novembrī