

SIA "OC Liepāja"

Reģ. Nr.40003421648

FINANŠU PĀRSKATS

PAR PERIODU

01.01.2015.-30.06.2015.

Liepāja

Vadības ziņojums

Darbības veids

SIA "OC Liepāja" (turpmāk Sabiedrība) pamatdarbības veids ir nekustamā īpašuma pārvaldīšana uz līguma pamata (NACE kods 68.32), sporta objektu darbība (NACE kods 93.11), u.c.

Sabiedrības darbība pārskata periodā (01.01.-30.06.2015.)

Pārskata periodā ir paplašinājies Sabiedrības darbības apjoms. Esošajai komercdarbībai- sporta objekta "Ledus halle" uzturēšanai un darbības nodrošināšanai pievienojās pašvaldības deleģētie uzdevumi. Pamatojoties uz Liepājas pilsētas domes 22.01.2015.lēmumu Nr.3,2015. gada 2. februārī Liepājas pilsētas pašvaldība noslēdza deleģēšanas līgumu ar Sabiedrību par pašvaldībai piederošo sporta infrastruktūras objektu -stadionu "Daugava", "Olimpija",sporta laukumu Zemnieku ielā 29 un Darbnieku ielā 10, kā arī atpūtas kompleksa "Draudzība" un nekustāmo īpašumu "Lauviņas"un "Varavīksnītes" Nīcas pagastā darbības nodrošināšanu iedzīvotāju veselīga dzīvesveida un sporta nodarbību veicināšanai. Šo uzdevumu veikšanai no pašvaldības pārskata periodā tika piešķirti finanšu līdzekļi 252506 EUR apmērā. Saskaņā ar Deleģēšanas līgumu, Sabiedrība deleģētos uzdevumus finansē gan no pakalpojumu sniegšanas gūtajiem, gan pašvaldības piešķirtajiem līdzekļiem. Ņemot vērā Sabiedrības apsaimniekošanā esošo sporta objektu darbības sezonālo raksturu, galvenie pašu ieņēmumi pārskata periodā tika gūti no ledus halles darbības un neto apgrozījums, neraugoties uz sporta objektu skaita pieaugumu, salīdzinot ar iepriekšējā gada 1. pusgadu palielinājās tikai par 1.10 %. Pārskata periodā vērojams būtisks ražošanas izmaksu un administratīvo izmaksu pieaugums salīdzinot ar iepriekšējā gada attiecīgo periodu, kas izskaidrojams ar izdevumiem pašvaldībai piederošo sporta objektu uzturēšanai, bez tam, minēto īpašumu darbības nodrošināšanai pārskata periodā tika palielināts Sabiedrībā nodarbināto skaits līdz 52 cilvēkiem, kas arī radīja papildus izmaksas. Sakarā ar Sabiedrības mātes uzņēmuma SIA "Liepājas Olimpiskais Centrs" (LOC) lēmumu par ledus halles ēkas apsaimniekošanas pārņemšanu ar 2015. gada 01.jūliju, Sabiedrības valde pieņēma lēmumu par struktūrvienības "Ledus halle" likvidēšanu un Sabiedrības īpašumā esošo ledus halles uzturēšanai nepieciešamo pamatlīdzekļu pārdošanu, lai iegūtu līdzekļus ledus halles kreditoru parādu dzēšanai.

Pārskata perioda saimnieciskās darbības rezultāts ir peļņa EUR 45096.

Pētniecības un attīstības pasākumi

Neskatoties uz pozitīvajām attīstības tendencēm, Sabiedrība arī turpmāk, iespēju robežās, investēs līdzekļus Sabiedrības darbības attīstības projektos. Lai nodrošinātu stabilitāti, Sabiedrība veltīja uzmanību jaunu klientu piesaistīšanai,jaunu pakalpojumu ieviešanai, izmaksu optimizācijai un jaunu tirgū iznātei

Finanšu risku vadība

Finanšu līdzekļi, kuri potenciāli pakļauj Sabiedrību zināmāi kredītriska koncentrācijas pakāpei, galvenokārt ir naudas līdzekļi un pircēju un pasūtītāju parādi. Pārskata perioda beigās Sabiedrība bija pakļauta ievērojamai kredītriska koncentrācijas pakāpei, jo lielāka sadarbības partnera parāds pārsniedza 5% no kopējā pircēju un pasūtītāju parādu apjoma. Sabiedrības vadība strādā pie kredītu risku politikas uzlabošanas, lai nākotnē nepieļautu šādu parādu koncentrāciju.Pircēju un pasūtītāju parādi tiek uzrādīti atgūstamajā vērtībā. Sabiedrības partneri naudas līdzekļu darījumos ir vietējās finanšu institūcijas.

Sabiedrība ievēro piesardzīgu likviditātes riska vadību, nodrošinot, ka ir pieejami atbilstoši kredītresursi saistību nokārtošanai noteiktajos termiņos. 2015. gada 30.jūnijā Sabiedrības apgrozāmie līdzekļi pārsniedza īstermiņa saistības par EUR 26263. Sabiedrības vadība uzskata, ka Sabiedrībai būs pietiekami naudas resursi, lai tās likviditāte nebūtu apdraudēta.

Apstākļi un notikumi pēc pārskata perioda beigām

Laika periodā kopš pārskata perioda pēdējās dienas līdz šī ziņojuma parakstīšanai nav bijuši nekādi ievērojami notikumi, kas būtiski ietekmētu pārskata perioda rezultātu.

Valdes loceklis

R.Špaks

Liepājā, 2015. gada

Paziņojums par vadības atbildību

SIA "OC Liepāja", turpmāk tekstā saukta "Sabiedrība", valde paziņo, ka pamatojoties uz tās rīcībā esošo informāciju, finanšu pārskats par periodu no 01.01.2015. līdz 30.06.2015. sagatavots saskaņā ar spēkā esošo normatīvo aktu prasībām un sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par Sabiedrības aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli un peļņu. Starpperiodu vadības ziņojumā ietvertā informācija ir patiesa.

Valdes loceklis

R.Špaks

Liepājā, 2015. gada

Informācija par sabiedrību

Sabiedrības nosaukums	SIA "OC Liepāja""
iepriekšējais nosaukums	SIA "Ledus halle Liepājas metalurģs"
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas numurs, vieta un datums	000342164, Rīga,03.12.1998.
Reģistrācija Nodokļu maksātāju reģistrā	40003421648,Rīga 10.12.1998.
Reģistrācija Komercreģistrā	40003421648,Rīga 10.12.2004.
Adrese juridiskā	Brīvības 39,Liepāja, LV-3401
Adrese struktūrvienība "Ledus halle"	Brīvības 3/7,Liepāja, LV-3401
struktūrvienība "Stadioni"	Jūrmalas parks 3,Liepāja, LV-3401
struktūrvienība "Atpūtas komplekss "Draudzība"	"Draudzība" Nīcas pag.Nīcas nov.LV-3473
Dalībnieku nosaukumi un juridiskā adrese (norādot līdzdalības daļu procentos sabiedrības pamatkapitālā)	SIA "Liepājas Olimpiskais Centrs" Reģ. Nr. 42103030247 Brīvības 39, iepājā, LV-3401 95% kapitāla daļu Liepājas pilsētas dome Reģ. Nr. 90000063185 Rožu 6,Liepājā, LV-3401 5% kapitāla daļu
Sabiedrības darbības galvenie veidi NACE kods	9311 sporta objektu darbība
Valdes locekļu vārdi, uzvārdi, ieņemamie amati	Raivo Špaks, valdes loceklis
Padomes locekļu vārdi, uzvārdi, ieņemamie amati	Nav
Pārskata periods	2015.gada 01.janvāris-2015.gada 30.jūnijs

BILANCE				
	AKTĪVS	Pielikumi	30.06.15. EUR	31.12.14. EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi				
I Nemateriālie ieguldījumi				
Nemateriālie ieguldījumi kopā				
II Pamatlīdzekļi				
	Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos	1	24 045	
	Iekārtas un mašīnas	1	5 764	10 459
	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	1	5 854	4 228
Pamatlīdzekļi kopā			35 663	14 687
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā			35 663	14 687
Apgrozāmie līdzekļi				
I Krājumi				
	Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	2	545	
Krājumi kopā			545	
II Pārdošanai turēti ilgtermiņa ieguldījumi				
II Pārdošanai turēti ilgtermiņa ieguldījumi			0	
III Debitoru parādi				
	Pircēju un pasūtītāju parādi	3	29 947	37 841
	Citi debitori	4	765	388
	Nākamo periodu izmaksas	5	335	88
Debitori kopā			31 047	38 317
V Naudas līdzekļi (kopā)			78 685	12 168
Apgrozāmie līdzekļi kopā			110 277	50 485
Aktīvu kopsumma			145 940	65 172

BILANCE (turpinājums)				
	PASĪVS	Pielikumi	30.06.15. EUR	31.12.14. EUR
I Pašu kapitāls				
	Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	7	2 845	2 845
	Rezerves:			
	c) statūtos noteiktās rezerves	7	1	1
	Rezerves kopā		1	1
	Nesadalītā peļņa			
	a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		9 259	-3 275
	b) pārskata gada nesadalītā peļņa		45 096	12 534
	Nesadalītā peļņa kopā		54 355	9 259
Pašu kapitāls kopā			57 201	12 105
II Uzkrājumi				
	Uzkrājumi neizmantojamiem atvaļinājumiem	8	3 967	3 967
Uzkrājumi kopā			3 967	3 967
III Kreditori				
I Ilgtermiņa kreditori				
	Atliktā nodokļa saistības		758	758
Ilgtermiņa kreditori kopā			758	758
II Īstermiņa kreditori				
	Citi aizņēmumi	9		877
	No pircējiem saņemtie avansi	9	1 102	1 000
	Parādi piegādātājiem un darbuņēmumiem	9	40 954	27 739
	Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	10	28 908	13 674
	Pārējie kreditori	10	13 050	5 052
Īstermiņa kreditori kopā			84 014	48 342
Kreditori kopā			84 772	49 100
Pasīvu kopsumma			145 940	65 172

PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

	Pielikumi	30.06.15. EUR	30.06.14. EUR
Neto apgrozījums	11	175 047	173 124
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	12	335 598	133 383
<i>Bruto peļņa vai zaudējumi</i>		-160 551	39 741
Pārdošanas izmaksas	13	2 619	533
Administrācijas izmaksas	14	55 282	28 334
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	15	264 939	
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	16		279
<i>Peļņa vai zaudējumi no saimnieciskās darbības</i>		46 487	10 595
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	17	4	53
<i>Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem</i>		46 483	10 542
<i>Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem</i>		46 483	10 542
Uzņēmuma ienākuma nodoklis			
Ar atliktā nodokļa saistībām saistīti ieņēmumi (izmaksas)			
Pārējie nodokļi	9	1 387	
<i>Pārskata gada peļņa vai zaudējumi</i>		45 096	10 542

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS (pēc tiešās metodes)

	30.06.15.	30.06.14.
	EUR	EUR
<i>I. Pamatdarbības naudas plūsma</i>		
1 Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	235 397	331 712
2 Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem	328 010	246 672
4 Bruto pamatdarbības naudas plūsma	-92 613	85 040
5 Izdevumi nodokļu maksājumiem	90 001	48 154
6 Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	2 243	
9 Pamatdarbības neto naudas plūsma	-184 857	36 886
<i>III. Finansēšanas darbības naudas plūsma</i>		
3 Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	252 506	
5 Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam	1 132	1 695
6 Izmaksātas dividendes		
7 Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	251 374	-1 695
<i>V Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums</i>	66 517	35 191
<i>VI Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā</i>	12 168	10 496
<i>VII Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās</i>	78 685	45 687

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

	30.06.15.EUR	31.12.14.EUR
<i>I. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)</i>		
1. Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa.	2845	2845
2. Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums.		
3. Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums/samazinājums.		
4. Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās.	2845	2845
<i>V. Rezerves</i>		
1. Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa.	1	
2. Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums.		
3. Rezervju atlikuma palielinājums/samazinājums.		1
4. Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās.	1	1
<i>VI. Nesadalītā peļņa</i>		
1. Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa.	9259	-3275
2. Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums.		
3. Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums.	45096	12534
4. Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās.	54355	9259
<i>VII. Pašu kapitāls</i>		
1. Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa.	12105	-429
2. Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums.		
3. Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās.	57201	12105

VISPĀRĪGAS PIEZĪMES

	2015.gada 1. pusgads	2014.gada 1. pusgads
Vidējais darbinieku skaits pārskata periodā	52	19
Personāla izmaksas kopā, t.sk.	207 791	74 280
- darba alga	169 181	60 189
- valsts soc.apdrošināšanas obl.iemaksas	38 610	14 091

PIELIKUMS BILANCEI

1. Pamatlīdzekļu un ieguldījuma īpašumu kustības pārskats

	Zemes gabali, ēkas, būves, ilggadīgie stādījumi	Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos PL	Iekārtas un mašīnas	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigtā celtniecība	Avansa maksājumi par PL	Kopā
Iegādes vai pārvērtētā vērtība 31.12.2014.	0	0	22 367	23 451	0	0	45 818
Iegādāts pārsk.gadā (+)		24 045	5 764	5 854			35 663
Pārņests uz apgroz.līdz.(-)							0
Izslēgts pārsk.gadā (-)			-22 367	-23 451			-45 818
Pārvērtēts pārsk.gadā (+/-)							0
Iegādes vai pārvērtētā vērtība 30.06.2015.	0	24 045	5 764	5 854	0	0	35 663
Uzkrātais nolietojums 31.12.2014.	0	0	11 908	19 223	0	0	31 131
Aprēķināts pārsk.gadā (+)		0	1 675	886			2 561
Pārklasificēts (+/-)							0
Pārņests uz apgroz.līdz.(-)							0
Izslēgts pārskata gadā (-)			-13 583	-20 109			-33 692
Pārvērtēts pārsk.gadā							0
Uzkrātais nolietojums 30.06.2015.	0	0	0	0	0	0	0
Bilances vērtība 31.12.2014.	0	0	10 459	4 228	0	0	14 687
Bilances vērtība 30.06.2015.	0	24 045	5 764	5 854	0	0	35 663

	30.06.2015. EUR	31.12.2014. EUR
2. Krājumi		
Izejvielas, pamatmateriāli (granulas laukumu atjaunošanai)	545	0
Kopā	545	0

	30.06.2015. EUR	31.12.2014. EUR
3. Pircēju un pasūtītāju parādi		
Pircēju un pasūtītāju uzskaites vērtība	29 947	37 841
Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem(-)		
Neto pircēju un pasūtītāju parādi	29 947	37 841

	30.06.2015. EUR	31.12.2014. EUR
4. Citi debitori		

Budžetā pārmaksātie nodokļi vai nodokļu avansa maksājumi (UIN) 561

Avansa norēķinu personu parādi

Citi debitori (Statoil debetkarte)	204	381
Kopā	765	388
5. Nākamo periodu izmaksas	30.06.2015.	31.12.2014.
	EUR	EUR
Mājas lapas servera noma	88	88
Grāmatvedības programmas abonēšana	247	
Kopā	335	88
6. Naudas līdzekļi	30.06.2015.	31.12.2014.
	EUR	EUR
Naudas līdzekļi kasē	125	1 537
Naudas līdzekļi norēķinu kontos	78 560	10 631
Kopā	78 685	12 168

7. Informācija par pamatkapitālu un rezerves kapitālu

Izdots un pilnībā apmaksātais Sabiedrības pamatkapitāls sastāv no 2845 daļām ar nominālo vērtību EUR 1(viens) par vienu daļu .

2014. gada 02.decembrī dalībnieku ārkārtas sapulcē apstiprināta sabiedrības pamatkapitāla denominācija un grozījumi SIA "OC Liepāja" statūtos

	30.06.2015.
	1 EUR
Pamatkapitāla daļas vērtība	2 845 daļas
Pamatkapitālu daļu skaits	
Rezerves kapitāls	0,74 EUR

Sabiedrības dalībnieki 2014.gada 31.decembrī:

% akcijas (daļas)	Dalībnieki	
95%-	Liepājas Olimiskais centrs	Reģ. Nr. 42103030247
5%-	Liepājas pilsētas dome	Reģ. Nr. 90000063185

8. Uzkrājumi

	30.06.2015.	31.12.2014.
	EUR	EUR
Uzkrājumi uz gada sākumu	3 967	3 967
Pārskata gadā norakstītie uzkrājumi		
Pārskata gadā izveidotie uzkrājumi		
Kopā	3 967	3 967

9. Kreditori

Līzings nosaukums un atmaksas termiņš	Iegādes vērtība EUR	Faktiskā procentu likme %	Atmaksas termiņš	Līzings ilgterm.daļa kopā 30.06.2015.	Līzings ilgterm.daļa kopā 31.12.2014.
Līzings L111216	15 348	3,881	25.03.2015.	0	877
Automašīna Nissan NV 200					
Kopā:				0	877

	30.06.2015.	31.12.2014.
	EUR	EUR
No pircējiem saņemtie avansi (drošības nauda)	1 000	1 000
No pircējiem saņemtie avansi par pakalpojumiem	102	
Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem	40 954	27 739

10. Nodokļu un nodevu saistību kustība 2015.gada 1. ceturksnī

	Atlikums 31.12.2014.	Aprēķināts	Soda nauda	Samaksāts	Atmaksāts	Novirzīts citiem nodokļiem	Atlikums 30.06.2015.
Sociālās apdrošināšanas iemaksas	4 952	55 985		45 414			15 523
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	2 659	29 742		23 758			8 643
PVN	3 980	19 695		18 954			4 721

Nekustamā īpašuma nodoklis		1 387		1 387			0
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	1 682			1 682			0
Dabas resursu nodoklis	394			394			0
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	6	109		94			21
Uzņēmumu vieglo transportlīdzekļu nodoklis	0						0
Kopā	13 673	106 918	0	91 683	0	0	28 908

10. Pārējie kreditori				30.06.2015.		31.12.2014.	
				EUR		EUR	
Darba alga				12 980		5 052	
Ieturējumi no darba algas				70			
Kopā				13 050		5 052	

PIELIKUMS PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINĀM

11. Neto apgrozījums				30.06.2015.		30.06.2014.	
				EUR		EUR	
Ieņēmumi no pakalpojumu sniegšanas un darbu izpildes				175 047		173 124	
Kopā				175 047		173 124	

11a. Neto apgrozījuma sadalījums pa darbības veidiem un ģeogrāfiskiem tirgiem

Latvija				158 419		157 380	
ES							
Krievija				16 628		15 744	
Kopā				175 047		173 124	

12. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

				30.06.2015.		30.06.2014.	
				EUR		EUR	
Darbinieku atalgojums				127 632		40 791	
Sociālās apdrošināšanas izmaksas				28 835		9 515	
Pamatlīdzekļu un ilgtermiņa ieguldījumu nolietojums				2 562			
Materiālu iepirkšanas izmaksas				36 393		13 921	
Apsardze				1 072		556	
Elektroenerģijas izmaksas				61 597		43 547	
Siltumenerģijas izmaksas				30 171		16 803	
Nomas maksa				14 338		2 158	
Infrastruktūras uzturēšanas izmaksas				31 343		5 633	
Citas izmaksas (treniņnometņu organizēšanas izmaksas)				1 655		459	
Kopā				335 598		133 383	

13. Pārdošanas izmaksas

				30.06.2015.		30.06.2014.	
				EUR		EUR	
Reklāmas izdevumi						193	
Darba aizsardzības izmaksas				350			
Citas izmaksas (atšifrēt) Pasākumu organizēšana				2 269		340	
Kopā				2 619		533	

14. Administrācijas izmaksas

				30.06.2015.		30.06.2014.	
				EUR		EUR	
Sakaru izmaksas				2 155		1 649	
Biroja uzturēšanas izmaksas				988		1 230	
Gada pārskata izdevumi				505			
Banku pakalpojumi				299		65	
Administrācijas algas				41 549		19 398	
Sociālās apdrošināšanas maksājumi				9 775		4 576	

Veselības apdrošināšana (visam personālam)		1 416
Juristu pakalpojumi	11	
Kopā	55 282	28 334
	30.06.2015.	30.06.2014.
	EUR	EUR
15. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		
Pamatlīdzekļu pārdošanas ieņēmumi	12 309	
Citi ieņēmumi (ieturēta algas pārmaksa)	124	
Dotācija izdevumu segšanai	252 506	
Kopā	264 939	0
	30.06.2015.	30.06.2014.
	EUR	EUR
16. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		
Zaudējumi no valūtas kursa svārstībām		267
Kopā	0	267
	30.06.2015.	30.06.2014.
	EUR	EUR
17. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas		
Samaksātie procenti (par līzingu)	4	53
Kopā	4	53