

**Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
“Bobsleja un kamaniņu trase
“Sigulda””**

Operatīvais pārskats

par 2017. gada 2.ceturksni

SATURS

| | Lpp. |
|---------------------------------------|-------------|
| Vadības ziņojums | 3 |
| Finanšu pārskats: | 5 |
| Peļņas vai zaudējumu aprēķins | 5 |
| Bilance | 6 |
| Bilance | 7 |
| Naudas plūsmas pārskats | 8 |
| Pašu kapitāla izmaiņu pārskats | 9 |
| Finanšu pārskata pielikums | 10 |

Vadības ziņojums

Sabiedrības īss darbības apraksts pārskata gada 2.ceturksnī

Komerksabiedrības darbības veidi pārskata gadā bija Starptautisku un Latvijas Republikas sacensību organizēšana kamaniņu sportā, bobslejā un skeletonā. Latvijas sporta federāciju dažāda līmeņa komandu treniņu darba nodrošināšana un ārzemju sportistu treniņu darba nodrošināšana. Izklaides braucienu organizēšana.

Pārskata gada laikā sabiedrība nav saskārusies ar riskiem un apstākļiem, kas būtiski ietekmējuši saimnieciskās darbības finansiālos rezultātus.

Pārskata periodā sporta bāzē tika veikti remonta darbi:

- Vīriešu starta ēkas fasādes remonts;
- Teritorijas sakopšana un labiekārtošana;
- Lietus ūdeņu noteku remonts;
- Uzsākti remontdarbi finiša ēkā;
- Kravas lifta renovācija.

2017.gadā:

Uzsākts projektēšanas darbs pie junioru starta un iebrauktuves projekta izstrādes un slodzes aprēķinu veikšanas,

Sabiedrības finansiālais stāvoklis ir labs, tā savlaicīgi var norēķināties par savām saistībām.

Saskaņā ar Latvijas Republikā esošo likumdošanu, sabiedrības vadība ir atbildīga par gada pārskata sastādīšanu, kas dod skaidru un patiesu priekšstatu par sabiedrības finansiālo stāvokli.

Sabiedrības vadība apliecina, ka tika lietotas atbilstošas grāmatvedības politikas un tās netika mainītas salīdzinājumā ar iepriekšējiem gadiem, un tika ievērota Latvijas Republikā pastāvošā likumdošana.

Turpmākā sabiedrības attīstība

Pamatojoties uz pārskata gadā veiktajiem pasākumiem, sabiedrības vadība uzskata, ka tā ir ieguldījusi ievērojamu darbu, lai nākotnē varētu daudz kvalitatīvāk un atbilstoši starptautiskajām prasībām veikt savu uzdevumu. 2017.gadā tiks veikta esošā kravas lifta rekonstrukcija, kā arī pilnībā plānots pārbūvēt finiša zonu. 2017.gadā tiks izstrādāts projekts junioru starta pārbūvei un veikta tā pārbūve.

Filiāles un pārstāvniecības ārvalstīs

Sabiedrībai nav filiāles un pārstāvniecības ārvalstīs.

Finanšu instrumentu izmantošana un finanšu riska vadība

Sabiedrības galvenie finanšu riski, kas saistīti ar uzņēmējdarbību, ir tirgus risks. Sabiedrība ir pakļauta tirgus riskam, likviditātes riskam saistībā ar pircēju un pasūtītāju parādiem un naudu. Sabiedrība nav pakļauta valūtas riskam. Sabiedrība nepārtraukti uzrauga debitoru parādu atlikumus, lai mazinātu neatgūstamo parādu rašanās iespēju. Naudas līdzekļi izvietoti Latvijas Valsts kasē. Sabiedrībai nav kredītsaistību, līdz ar to sabiedrībai nav ķīlu vai garantiju.

Siguldā, 2017.gada 20.jūlijā

Valdes priekšsēdētājs Dainis Dukurs

Finanšu pārskats:

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

| Rādītāja nosaukums | Piezīmes numurs | 2017.2.cet. EUR | 2016 EUR |
|---|------------------------|----------------------------|---------------------|
| Neto apgrozījums no citiem pamatdarbības veidiem | 2 | 132 080 | 402 453 |
| Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas | 3 | (596 573) | (1 171 720) |
| Bruto peļņa vai zaudējumi | | (464 493) | (769 267) |
| Administrācijas izmaksas | 4 | (48 572) | (103 535) |
| Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi | 5 | 336 579 | 847 429 |
| Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas | | | |
| Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa | | (176 486) | (25 373) |
| Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas | | (176 486) | (25 373) |
| Pārskata gada peļņa vai zaudējumi | | (176 486) | (25 373) |

Pielikumi no 10. līdz 17. lappusei ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Siguldā, 2017.gada 20.jūlijā

Valdes priekšsēdētājs Dainis Dukurs

Galvenā grāmatvede Ārija Vikmane

Balance

| Aktīvs | Piezīmes numurs | 30.06.2017 EUR | 31.12.2016 EUR |
|--|--------------------|-------------------|-------------------|
| Ilgtermiņa ieguldījumi | | | |
| I. Nemateriālie ieguldījumi: | | | |
| Citi nemateriālie ieguldījumi | | 319 | 385 |
| <i>Nemateriālie ieguldījumi kopā</i> | 6 | 319 | 385 |
| II. Pamatlīdzekļi: | | | |
| Nekustamie īpašumi: zemesgabali, ēkas un inženierbūves | | 10 320 333 | 10 503 617 |
| Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces | | 139 209 | 152 612 |
| Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs | | 200 665 | 224 185 |
| <i>Pamatlīdzekļi kopā</i> | 7 | 10 660 207 | 10 880 414 |
| Ilgtermiņa ieguldījumi kopā | | 10 660 526 | 10 880 799 |
| Apgrozāmie līdzekļi | | | |
| I. Krājumi: | | | |
| Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli | | 30 683 | 30 683 |
| <i>Krājumi kopā</i> | | 30 683 | 30 683 |
| II. Debitori: | | | |
| Pircēju un pasūtītāju parādi | 8 | 0 | 54 595 |
| Citi debitori | 9 | 9 061 | 482 |
| Nākamo periodu izmaksas | 10 | 16 | 1 032 |
| <i>Debitori kopā</i> | | 9 077 | 56 109 |
| III. Nauda | | | |
| | 11 | 728 004 | 853 973 |
| Apgrozāmie līdzekļi kopā | | 767 764 | 940 765 |
| AKTĪVU KOPSUMMA | | 11 428 290 | 11 821 564 |

Pielikumi no 10. līdz 17. lappusei ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Bilance

| Pasīvs | Piezīmes numurs | 31.06.2017 EUR | 31.12.2016 EUR |
|--|-----------------|-------------------|-------------------|
| Pašu kapitāls: | | | |
| Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls) | | 4 714 785 | 4 714 785 |
| Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve | 12 | 6 042 817 | 6 042 817 |
| Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi | | (1 752 239) | (1 726 866) |
| Pārskata gada peļņa vai zaudējumi | | (176 486) | (25 373) |
| Pašu kapitāls kopā | | 8 828 877 | 9 005 363 |
| Ilgtermiņa kreditori: | | | |
| Nākamo periodu ieņēmumi | 13 | 2 362 882 | 2 362 882 |
| Ilgtermiņa kreditori kopā | | 2 362 882 | 2 362 882 |
| Īstermiņa kreditori | | | |
| No pircējiem saņemtie avansi | | | 2 775 |
| Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem | | 2 645 | 1 227 |
| Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas | 14 | 15 173 | 33 860 |
| Pārējie kreditori | 15 | 20 726 | 24 881 |
| Nākamo periodu ieņēmumi | 16 | 164 676 | 329 355 |
| Uzkrātās saistības | 18 | 33 311 | 61 221 |
| Īstermiņa kreditori kopā | | 236 531 | 453 319 |
| Kreditori kopā | | 2 599 413 | 2 816 201 |
| PASĪVU KOPSUMMA | | 11 428 290 | 11 821 564 |

Pielikumi no 10. līdz 17. lappusei ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Siguldā, 2017.gada 20.jūlijā

Valdes priekšsēdētājs Dainis Dukurs

Galvenā grāmatvede Ārija Vikmane

Naudas plūsmas pārskats

(pēc netiešās metodes)

| | Piezīmes numurs | 2017.2.cet. EUR | 2016 EUR |
|---|--------------------|--------------------|------------------|
| Pamatdarbības naudas plūsma | | | |
| Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa | | (176 486) | (25 373) |
| Korekcijas: | | | |
| Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas | | 221 709 | 375 832 |
| Nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas | | 66 | 131 |
| Rezultāts no pamatlīdzekļu izslēgšanas | | | |
| Uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem parādiem) | | | |
| Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām | | 45 289 | 350 590 |
| Korekcijas: | | | |
| Debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums | | (47 032) | (33 462) |
| Krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums | | | (686) |
| Piegādātājiem, darbuuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums | | (125 661) | (450 718) |
| Bruto pamatdarbības naudas plūsma | | (127 404) | (134 276) |
| Izdevumi procentu maksājumiem | | | |
| Pamatdarbības neto naudas plūsma | | (127 404) | (134 276) |
| Ieguldīšanas darbības naudas plūsma | | | |
| Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde | | 1 435 | (73 304) |
| Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma | | 1 435 | (73 304) |
| Finansēšanas darbības naudas plūsma | | | |
| Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi | | | |
| Finansēšanas darbības neto naudas plūsma | | | |
| Pārskata gada neto naudas plūsma | | (125 969) | (207 580) |
| Nauda un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā | 12 | 853 973 | 1 061 553 |
| Nauda un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās | 12 | 728 004 | 853 973 |

Pielikumi no 10. līdz 17. lappusei ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Siguldā, 2017.gada 20.jūlijā

Valdes priekšsēdētājs Dainis Dukurs

Galvenā grāmatvede Ārija Vikmane

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

| | 30.06.2017 EUR | 31.12.2016 EUR |
|--|--------------------|--------------------|
| I.Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls) | | |
| 1.Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa | 4 714 785 | 4 714 785 |
| 2.Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums | | |
| 3.Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums/samazinājums | | |
| 4.Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās | 4 714 785 | 4 714 785 |
| II.Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve | | |
| 1.Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa | 6 042 817 | |
| 2.Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums | | |
| 3.Pārskata gadā aprēķinātā pārvērtēšana | | 6 106 189 |
| 3.Ilgtermiņa ieguldījumum pārvērtēšanas rezerves atlikuma samazinājums | | (63 372) |
| 4.Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās | 6 042 817 | 6 042 817 |
| III.Nesadalītā peļņa | | |
| 1.Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa | (1 752 239) | (1 726 866) |
| 2.Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums | | |
| 3.Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums | (176 486) | (25 373) |
| 4.Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās | (1 928 725) | (1 752 239) |
| IV.Pašu kapitāls | | |
| 1.Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa | 9 005 363 | 2 987 919 |
| 2.Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums | | |
| 3.Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās | 8 828 877 | 9 005 363 |

Pielikumi no 10. līdz 17. lappusei ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Siguldā, 2017.gada 20.jūlijā

Valdes priekšsēdētājs Dainis Dukurs

Galvenā grāmatvede Ārija Vikmane

Finanšu pārskata pielikums

1 Vispārīgā informācija par sabiedrību

| | |
|--|--|
| Sabiedrības nosaukums | Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Bobsleja un kamaniņu trase "Sigulda"" |
| Sabiedrības juridiskais statuss | Sabiedrība ar ierobežotu atbildību |
| Uzņēmumu reģistrā Reģ.Nr., vieta un datums | 000300513, Rīga, 28.05.1991 |
| Komercreģistrā Reģ.Nr., vieta un datums | 40003005137, Rīga, 30.12.2004 |
| Juridiskā un pasta adrese | Šveices iela 13, Sigulda, Siguldas novads, LV-2150 |
| Valdes priekšsēdētājs | Dainis Dukurs , pagarināts amatā no 23.11.2016 |
| Kapitāla daļu turētājs | Latvijas Republikas Izglītības un zinātnes ministrija , Reģ.nr.90000022399, Juridiskā adrese: Vaļņu iela 2, Rīga, LV-1050 |
| Grāmatvedis | Ārija Vikmane , galvenā grāmatvede |
| Pārskata periods: | 2017.gada 2.ceturksnis |

Informācija par lietotajām grāmatvedības politikām, to izmaiņām un atbilstību pieņēmumam, ka sabiedrība darbosies turpmāk

Pārskata sagatavošanas pamats

Finanšu pārskats ir sagatavots atbilstoši likumiem "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums", "Par grāmatvedību", MK noteikumiem MK Noteikumi Nr. 775 „Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi”, MK Noteikumi Nr.399 "Noteikumi par sabiedrību sagatavoto finanšu pārskatu vai konsolidēto finanšu pārskatu elektroniskā noraksta formu", citiem grāmatvedību regulējošiem normatīvajiem aktiem.

Peļņas un zaudējumu aprēķins ir sagatavots pēc shēmas vertikālās formas (klasificēta pēc izdevumu funkcijas).

Naudas plūsmas pārskats sagatavots, pamatdarbības naudas plūsmu nosakot pēc netiešās metodes.

Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata gadu, sabiedrībā lietotās uzskaites un novērtēšanas metodes nav mainītas.

Finanšu pārskata sagatavošanas vispārīgie principi

Finanšu pārskats sagatavots atbilstoši šādiem vispārīgiem principiem:

- a) Pieņemts, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk (darbības turpināšanas princips);
- b) Izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā gadā un pārskata gadā netika mainīta grāmatvedības politika;
- c) Posteņu novērtēšana veikta ar pienācīgu piesardzību, jo īpaši ievērojot šādus nosacījumus:
 - Finanšu pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūtā peļņa;
 - ņemtas vērā visas paredzamās riska summas un zaudējumi, kas radušies pārskata gadā, vai iepriekšējos gados, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laika posmā starp bilances datumu un gada pārskata parakstīšanas dienu;
 - aprēķinātas un ņemtas vērā visas vērtību samazināšanas un nolietojuma summas, neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem;
- d) Bilances un Peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norādītas pēc uzkrāšanas principa, proti, ieņēmumi un izdevumi norādīti, ņemot vērā to rašanās laiku, nevis naudas saņemšanas vai izdošanas laiku. Ar pārskata gada saistītie ieņēmumi un izdevumi norādīti neatkarīgi no maksājuma vai rēķina saņemšanas datuma;
- e) Izmaksas saskaņotas ar ieņēmumiem pārskata periodā;
- f) Pārskata gada sākumā attiecīgajos bilances posteņos norādītās summas atbilst tajos pašos bilances posteņos norādītajām summām iepriekšējā pārskata gada beigās, izņemot vieta pārkvalifikācija atbilstoši likumdošanas izmaiņām;
- g) Bilances aktīva un pasīva posteņi novērtēti atsevišķi;
- h) Jebkāds ieskaits starp bilances aktīva un pasīva posteņiem vai peļņas vai zaudējumu aprēķina ieņēmumu un izdevumu posteņiem nav veikts;
- i) Bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norādītas ņemot vērā saimniecisko darījumu saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu;
- j) Bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņi novērtēti atbilstīgi iegādes izmaksām vai ražošanas pašizmaksai. Iegādes izmaksas ir preces vai pakalpojuma pirkšanas cena (atskaitot saņemtās atlaides), kurai pieskaitīti ar pirkumu saistītie papildu izdevumi. Ražošanas pašizmaksa ir izejvielu, pamatmateriālu un palīgmateriālu iegādes izmaksas un citi izdevumi, kas ir tieši saistīti ar attiecīgā objekta izgatavošanu.

Pārskata periods

Pārskata periods ir no 2017.gada 1.janvāra līdz 2017.gada 30.jūnijam.

Valoda un vērtības mērs

Gada pārskatā par vērtības mēru tiek lietots euro (EUR), skaitļus noapaļojot līdz veseliem skaitļiem (EUR).

Ilgtermiņa nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu uzskaitē

Visi ilgtermiņa nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi sākotnēji novērtēti iegādes vērtībā. Iegādes vērtībā tiek iekļautas izmaksas, kas tieši saistītas ar nemateriālā ieguldījuma vai pamatlīdzekļa iegādi, sagavāšanu, uzstādīšanu, kas radušies līdz brīdim, kad pamatlīdzeklis tiek nodots ekspluatācijā. Sabiedrība aktīvu atzīst par pamatlīdzekli, ja tiek pārsniegts grāmatvedības politikā noteiktais pamatlīdzekļu vērtības kritēriju 250 EUR un kas paredzēti lietošanai ilgāk par 12 mēnešiem. Nolietojumu aprēķina pēc lineārās metodes attiecīgo pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas laika periodā

Regulāri, bet ne retāk kā piecos gados tiek pārvērtēta zeme, ēkas un būves. Pārvērtēšanas rezultātā radies vērtības pieaugums tiek uzrādīts pašu kapitāla postenī "Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve", bet vērtības samazinājums tiek norakstīts no iepriekšējos gados veidotajā rezervē ieskaitītā attiecīgā pamatlīdzekļa vērtības pieauguma, pārsniegumu iekļaujot pārskata gada peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

Pamatlīdzekļu kārtējo remonta un uzturēšanas izmaksas tiek iekļautas tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tās ir radušās.

Peļņa vai zaudējumi no pamatlīdzekļu izslēgšanas tiek aprēķināti kā starpība starp pamatlīdzekļa bilances vērtību un pārdošanas rezultātā gūtajiem ieņēmumiem, un iekļauti tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tie radušies.

Krājumu uzskaitē

Sabiedrībā krājumu uzskaitē tiek lietota nepārtrauktā inventarizācijas metode, kas tiek veikta daudzumos. Krājumi bilancē uzrādīti to iegādes vai ražošanas pašizmaksā. Nepieciešamības gadījumā novecojušo, lēna apgrozījuma vai bojāto krājumu vērtība ir norakstīta. Krājumu atlikumi pārbaudīti gada inventarizācijā. Krājumi nav pārvērtēti.

Debitoru uzskaitē

Debitoru parādu atlikumi bilancē norādīti atbilstoši attaisnojuma dokumentiem, kas saskaņoti ar attiecīgajiem debitoriem un atsevišķi norādītas summas, kas saņemamas gada laikā un kas saņemamas vēlāk nekā gada laikā pēc bilances datuma. Debitoru parādi bilancē tiek uzrādīti neto vērtībā, no sākotnējās vērtības atskaitot speciālos uzkrājumus šaubīgiem un bezcerīgiem debitoru parādiem. Speciālie uzkrājumi šaubīgiem un bezcerīgiem debitoru parādiem tiek veidoti gadījumos, kad vadība uzskata, ka šo speciāli nodalīto debitoru parādu atgūšana ir apšaubāma un pastāv objektīvi pierādījumi tam, ka Sabiedrība nevarēs saņemt debitoru parādus pilnā vērtībā atbilstoši sākotnēji noteiktiem atmaksas termiņiem. Uzkrājumu apjoms ir starpība starp debitoru parādu uzskaites summu un to atgūstamo vērtību. Pārskata perioda beigās sabiedrībai nav šaubīgu vai bezcerīgu debitoru parādu.

Ārvalstu valūtās izteiktie posteņi

Ārvalstu valūtās nav izteikti naudas atlikumi, avansi, aizdevumi vai aizņēmumu atlikumi, kā arī citu debitoru vai kreditoru parādu atlikumi, kas saņemami vai maksājami ārvalstu valūtās.

Kreditoru uzskaitē

Kreditoru parādu atlikumi bilancē norādīti atbilstoši attaisnojuma dokumentiem, kas saskaņoti ar attiecīgajiem kreditoriem. Konkrētas saistību summas norādītas bilancē ilgtermiņa kreditoru un īstermiņa kreditoru sastāvā atkarībā no parāda maksāšanas vai saistību segšanas termiņa. Ilgtermiņa kreditoru sastāvā ietvertas tās saistību summas, kuru maksāšanas termiņš iestājas vēlāk par 12 mēnešiem pēc bilances datuma un kuras radušās, lai finansētu ilgtermiņa ieguldījumus un apgrozāmos līdzekļus vai lai segtu saistības, un kuras nav ietveramas īstermiņa kreditoru sastāvā. Īstermiņa kreditoru sastāvā ietvertas tās summas, kuras

nomaksājamas tuvāko 12 mēnešu laikā pēc pārskata perioda beigām, un citas saistības, kas radušās sabiedrības parastajā darbības ciklā.

Dotācijas

Pamatlīdzekļu iegādei saņemtās dotācijas no LR Izglītības un zinātnes ministrijas tiek uzskaitītas kā nākamo periodu ienākumi, kurus pakāpeniski ietver ieņēmumos par dotācijām iegādāto pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas perioda laikā.

Dotācijas izdevumu segšanai atzīst ieņēmumos tajā pašā periodā, kad radušies attiecīgie izdevumi, ja ir izpildīti visi ar dotācijas saņemšanu saistītie nosacījumi

Uzkrātās saistības

Bilances postenī "Uzkrātās saistības" ir norādītas skaidri zināmās saistību summas pret piegādātājiem un darbuzņēmējiem par pārskata gadā saņemtajām precēm vai pakalpojumiem, par kurām piegādes, pirkuma vai uzņēmuma līguma nosacījumu vai citu iemeslu dēļ bilances datumā vēl nav saņemts attiecīgs attaisnojuma dokuments samaksāšanai (rēķins).

Uzkrāto neizmantoto atvaļinājumu izmaksu summa tiek noteikta, reizinot darbinieku vidējo dienas atalgojumu pārskata gada beigās ar pārskata gada beigās uzkrāto neizmantoto atvaļinājuma dienu skaitu.

Ieņēmumu atzīšanas principi

Neto apgrozījums ir ieņēmumi no produkcijas vai preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas, no kuriem atskaitīta tirdzniecības atlaide un citas piešķirtās atlaides, kā arī pievienotās vērtības nodoklis un citi nodokļi, kas tieši saistīti ar apgrozījumu.

Izdevumu atzīšanas principi

Postenī "Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas" norādīta neto apgrozījuma gūšanai pārdoto preču iegādes izmaksas un pārdotās produkcijas vai sniegto pakalpojumu ražošanas pašizmaksa. Pārējās izmaksas tiek uzrādītas atbilstošajos posteņos, kuras neattiecas uz ražošanas pašizmaksu

Nauda un tās ekvivalenti

Naudas plūsmas pārskatā nauda un tās ekvivalenti sastāv no naudas kasē un bankas tekošo kontu atlikumiem.

2 Neto apgrozījums no citiem pamatdarbības veidiem

| | 2017.2.cet | 2016 |
|---------------------------------|-------------------|----------------|
| | EUR | EUR |
| Ieņēmumi no sporta sarīkojumiem | 102 988 | 329 778 |
| Pārējie ieņēmumi | 29 092 | 72 675 |
| Kopā | 132 080 | 402 453 |

3 Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas

| | 2017.2.cet. | 2016 |
|---------------------------|--------------------|--------------------|
| | EUR | EUR |
| Materiālās izmaksas | (99 825) | (230 676) |
| Personāla izmaksas | (251 235) | (442 781) |
| Pamatlīdzekļu nolietojums | (221 709) | (439 335) |
| Citas ražošanas izmaksas | (23 804) | (58 928) |
| Kopā | (596 573) | (1 171 720) |

4 Administrācijas izmaksas

| | 2017.2.cet. | 2016 |
|--------------------------------|--------------------|------------------|
| | EUR | EUR |
| Personāla izmaksas | (46 077) | (95 634) |
| Citas administrācijas izmaksas | (2 495) | (7 901) |
| Kopā | (48 572) | (103 535) |

5 Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

| | 2017.2.cet. | 2016 |
|--|--------------------|----------------|
| | EUR | EUR |
| Valsts dotācija | 171 900 | 314 425 |
| Ieņēmumi no dotācijām pamatlīdzekļos norakstītās daļas | 164 679 | 469 632 |
| Pārvērtēšanas rezerves samazinājums | | 63 372 |
| Citi ieņēmumi | | |
| Kopā | 336 579 | 847 429 |

6 Nemateriālo ieguldījumu kustības pārskats

| | Datorprogramma | KOPĀ |
|--|-----------------------|--------------|
| | EUR | EUR |
| Iegādes izmaksas | | |
| 31.12.2016 | 1 664 | 1 664 |
| Vērtības palielinājumi | | |
| Likvidācija | | |
| 30.06.2017 | 1 664 | 1 664 |
| Uzkrātās vērtības samazinājuma korekcijas | | |
| 31.12.2016 | 1 279 | 1 148 |
| Aprēķināts gadā | 66 | 131 |
| Samazinājums likvidējot | | |
| 30.06.2017 | 1 345 | 1 279 |
| Bilances vērtība 31.12.2016 | 385 | 516 |
| Bilances vērtība 30.06.2017 | 319 | 385 |

7 Pamatlīdzekļu kustības pārskats

| Zemesgabali, ēkas un inženierbūves | Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces | Pārējie pamatlīdzekļi | Pamatlīdzekļu izveidošanas izdevumi | KOPĀ |
|--|---|--------------------------|---|-------------|
|--|---|--------------------------|---|-------------|

| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
|--|-------------------|----------------|----------------|-----|-------------------|
| Iegādes izmaksas | | | | | |
| 31.12.2016 | 10 718 997 | 863 492 | 662 438 | | 12 244 927 |
| Vērtības palielinājumi | | | 1 435 | | 1 435 |
| Pārvērtēts | | | | | |
| Nodots ekspluatācijā | | | | | |
| Samazināts pirms pārvērtēšanas | | | | | |
| Pārvietots | | | | | |
| 30.06.2017 | 10 718 997 | 863 492 | 663 873 | | 12 246 362 |
| Uzkrātās vērtības samazinājuma korekcijas | | | | | |
| 31.12.2016 | 215 380 | 710 880 | 438 253 | | 1 364 513 |
| Aprēķināts gadā | 183 284 | 13 404 | 24 955 | | 221 643 |
| Samazināts pirms pārcenošanas | | | | | |
| Pārvietots | | | | | |
| 30.06.2017 | 398 664 | 724 284 | 463 208 | | 1586 156 |
| Bilances vērtība | | | | | |
| 31.12.2016 | 10 503 617 | 152 612 | 224 185 | | 10 880 414 |
| 30.06.2017 | 10 320 333 | 139 208 | 200665 | | 10 660 206 |

8 Pircēju un pasūtītāju parādi

| | 30.06.2017 EUR | 31.12.2016 EUR |
|--|-------------------|-------------------|
| Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība | 0 | 54 595 |
| Kopā bilances vērtība | 0 | 54 595 |

9 Citi debitori

| | 30.06.2017 EUR | 31.12.2016 EUR |
|------------------|-------------------|-------------------|
| Avansa maksājumi | 9 061 | 482 |
| Kopā | 9 061 | 482 |

10 Nākamo periodu izmaksas

| Izmaksu veidi: | 30.06.2017 EUR | 31.12.2016 EUR |
|---|-------------------|-------------------|
| Apdrošināšanas maksājumi | 16 | 705 |
| Abonēšanas izmaksas | | 79 |
| Datorprogrammas Jumis apkalpošanas izdevumi | | 248 |
| Kopā | 16 | 1 032 |

11 Nauda

| | 30.06.2017 | 31.12.2016 |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| | EUR | EUR |
| Nauda kasē | 9 384 | 10 076 |
| Nauda Valsts kases kontos | 718 620 | 843 897 |
| Kopā | 728 004 | 853 973 |

12 Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve

| Pamatlīdzekļu postenis | Pārvērtēšanas rezerve 31.12.2015 | Pārvērtēšanas rezerve 31.12.2016 | Pamatlīdzekļu vērtība 31.12.2015 | Pārvērtēšanas rezerves samazinājums | Pamatlīdzekļu vērtība 30.06.2017, ja pārvērtēšana nebūtu veikta | Pamatlīdzekļu vērtība 30.06.2017, kad pārvērtēšana veikta |
|---------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------|---|---|
| Nekustamie īpašumi, kopā: | | 6 042 817 | 4 718 816 | 63 372 | 4 460 800 | 10 503 617 |
| Zeme | 0 | 818 706 | 109 194 | 0 | 109 194 | 927 900 |
| Ēkas, būves | 0 | 5 224 111 | 4 609 622 | 63 372 | 4 351 606 | 9 575 717 |

13 Nākamo periodu ieņēmumi

| | 30.06.2017 | 31.12.2016 |
|---|-------------------|-------------------|
| | EUR | EUR |
| Saņemto kapitāla dotāciju daļa, kas tiks iekļauta ieņēmumos 2 līdz 5 gadu laikā | 1 065 462 | 1 065 462 |
| Saņemto kapitāla dotāciju daļa, kas tiks iekļauta ieņēmumos vēlāk kā 5 gadu laikā | 1 297 420 | 1 297 420 |
| Kopā ilgtermiņa daļa | 2 362 882 | 2 362 882 |

14 Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

| Nodokļa veids | Atlikums 31.12.2016 | Aprēķināts 2017.gadā | Kavējumu nauda 2017.gadā | Samaksāts/ pārņemts 2017.g. | Atlikums 30.06.2017 |
|-------------------------------------|------------------------|-------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| Pievienotās vērtības nodoklis | 9 379 | 35 913 | | (50 312) | (5 020) |
| Sociālās nodrošināšanas iemaksas | 15 533 | 80 301 | | (83 034) | 12 800 |
| Iedzīvotāju ienākuma nodoklis | 8 920 | 45 448 | | (46 983) | 7 385 |
| Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva | 14 | 83 | | (84) | 13 |
| Dabas resursu nodoklis | 14 | 32 | | (51) | (5) |
| Kopā | 33 860 | 161 777 | | (180 464) | 15 173 |
| Kopā tai skaitā: | 31.12.2016 | | | | 30.06.2017 |
| | EUR | | | | EUR |
| Nodokļu pārmaksa | | | | | |
| Nodokļu parāds | 26 097 | | | | 15 173 |

15 Pārējie kreditori

| | 30.06.2017 | 31.12.2016 |
|--|---------------|---------------|
| | EUR | EUR |
| Norēķini ar strādājošiem par darba algām | 20 726 | 24 618 |
| Norēķini par ieturējumiem no darba algas | 0 | 263 |
| Kopā | 20 726 | 24 881 |

16 Nākamo periodu ieņēmumi

| | 30.06.2017 | 31.12.2016 |
|--|------------|----------------|
| | EUR | EUR |
| Saņemto kapitāla dotāciju daļa, kas tiks iekļauta ieņēmumos gada laikā | 164 676 | 329 355 |
| Kopā īstermiņa daļa | | 329 355 |

17 Uzkrātās saistības

| | 30.06.2017 | 31.12.2016 |
|---|---------------|---------------|
| | EUR | EUR |
| Norēķini ar piegādātājiem pēc rēķiniem, kas izrakstīti pēc 31.12. | 2 645 | 27 910 |
| Uzkrātās saistības par neizmantotajiem atvaļinājumiem | 33 311 | 33 311 |
| Kopā | 35 956 | 61 221 |

18 Sabiedrībā vidējais nodarbināto skaits

| | 2017.2.cet | 2016 |
|---|------------|------|
| Vidējais sabiedrībā nodarbināto personu skaits gadā | 36 | 37 |

19 Ziņas par īpašniekiem, valdes un vadības locekļiem izsniegtiem avansiem, aizdevumiem vai galvojuma saistībām

Sabiedrības īpašniekiem un valdes locekļiem nav izsniegti aizņēmumi, galvojumi, ķīlas vai garantijas.

20 Ziņas par ārpusbilances saistībām un iekļātiem aktīviem, sniegtām garantijām vai citām iespējamām saistībām

Sabiedrībai nav ķīlu, garantiju vai galvojumu.

21 Cita svarīga informācija

Saskaņā ar Latvijas Republikas Ministru kabineta 1999.gada 15.decembra rīkojumu Nr.575 "Par nekustamā īpašuma Siguldā, Šveices ielā 13, saglabāšanu valsts īpašumā" īpašums zemesgrāmatā reģistrēts uz Latvijas Valsts – LR Izglītības un zinātnes ministrijas vārda.

22 Darbības turpināšana

Sabiedrība turpinās darbību savā izvēlētajā darbības nozarē. Sabiedrībai ir noslēgti līgumi ar sadarbības partneriem un vadībai nav pamats domāt vai uzskatīt, ka darbības turpināšana tiktu apdraudēta. Sabiedrība neplāno tuvāko divpadsmit mēnešu laikā likvidēt sabiedrību vai pārtraukt saimniecisko darbību. Ņemot vērā iepriekšminēto, gada pārskats ir sastādīts pēc darbības turpināšanas principiem.

23 Informācija par būtiskiem notikumiem pēc bilances datuma

Laika posmā laika posmā no pārskata gada pēdējas dienas līdz šo finanšu pārskatu parakstīšanas datumam nav bijuši nekādi būtiski notikumi, kuru rezultātā šajos finanšu pārskatos būtu jāveic korekcijas vai kuri būtu jāpaskaidro šajos finanšu pārskatos.

Siguldā, 2017.gada 20.jūlijā

Valdes priekšsēdētājs Dainis Dukurs

Galvenā gāmatvede Ārija Vikmane