

**Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Tenisa centrs "Lielupe"
Vienotais reģ. Nr. 40003030774**

**Operatīvais pārskats par periodu 01.01.2021-
30.06.2021.**

Jūrmala

Saturs

Informācija par Sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Peļņas vai zaudējuma aprēķins	5
Bilance	6
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	8
Pielikums	9

SIA "Tenisa centrs "Lielupe"", Reģ.Nr. 40003030774
gada pārskats par 2021.gada 2.ceturksni

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

<i>Sabiedrības nosaukums:</i>	Tenisa centrs "Lielupe"
<i>Sabiedrības juridiskā forma:</i>	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
<i>Pamadarbības veids:</i>	Sporta objektu darbība (93.11); Sporta klubu darbība (93.12); Izklāides un atpūtas darbība (93.2); Reklāmas un tirgus izpētes pakalpojumi (73); Cita veida individuālās lietošanas un mājsaimniecības priekšmetu iznomāšana un ekspluatācijas līzings (77.29); Operācijas ar nekustamo īpašumu (68); Izmitināšana (55); Ēdināšanas pakalpojumi (56).
<i>Reģistrācijas Nr.Uzņēmumu reģistrā:</i>	40003030774
<i>Sabiedrības juridiskā adrese:</i>	Oskara Kalpaka prospekts 16, Jūrmala, LV-2010, Latvija
<i>Gada pārskata periods</i>	12 mēneši <i>no:</i> 2021.gada 01.janvāris <i>līdz:</i> 2021.gada 30.jūnijs
<i>Dalībnieki</i>	Latvijas Republikas Izglītības un zinātnes ministrija - 100%
<i>Valde</i>	Daniēls Nātriņš - valdes loceklis līdz 25.06.2021. Ieva Zunda - valdes locekle no 25.06.2021.
<i>Grāmatvedis:</i>	SIA "BKN-Balance" Reģ.Nr.40003815984 Duntes iela 34, Rīga, LV-1005 Inguna Buholte

VADĪBAS ZIŅOJUMS

Darbības veids

Sabiedrībai ar ierobežotu atbildību "Tenisa centrs "Lielupe"" (turpmāk tekstā - Sabiedrība) ar Latvijas Republikas augstākās padomes 1992.gada 3.novembra lēmumu un Latvijas Republikas Ministru kabineta 2010.gada 30.decembra rīkojumu Nr.774 piešķirts Nacionālas sporta bāzes statuss. Sabiedrības kapitāldaļas kopš 2017.gada 13.oktobra 100% apmērā pieder Latvijas Republikas Izglītības un zinātnes ministrijai.

Nacionālā sporta bāze "Tenisa centrs "Lielupe"" ir Latvijā lielākais tenisa centrs, kurā šobrīd ietilpst 9 atklātie tenisa laukumi, 9 slēgtie tenisa laukumi, 1 bērnu slēgtais tenisa laukums, 3 skvoša laukumi, 1 pludmales tenisa/volejbola laukums, kurā notiek valsts un starptautiska mēroga tenisa sacensības.

Sabiedrības uzdevums ir nodrošināt galvenās tenisa bāzes valstī uzturēšanu un apsaimniekošanu. Sporta bāze paredzēta lai nodrošinātu:

- * izlases dalībnieku sagatavošanu;
- * jauniešu izlašu sagatavošanu visās vecuma grupās;
- * valsts un starptautisku tenisa turnīru rīkošanu.

Informācija par Sabiedrības pamatkapitālu

Sabiedrības reģistrētais un pilnībā apmaksātais pamatkapitāls ir 14'964'042.00 EUR, kas sastāv no 14 964 042 parastajām daļām ar 1.00 EUR nominālvērtību katra.

Sabiedrības darbība pārskata periodā

Sabiedrības 2021.gada neto apgrozījums pirmajos 6 mēnešos bija 104.6 tūkst EUR, kas ir par 3% mazāk kā gadu iepriekš tādā pašā laika periodā. Neskatoties uz vasaras sezonas atklāšanu ārā tenisa laukumos maija mēnesī, Covid-19 pandēmija un ar to saistītie ierobežojumi ietekmēja arī 2.ceturksni. Ieņēmumi no iekštelņu tenisa, skvoša laukumu nomas tika gūti tikai no Latvijas izlases sportistiem un, sākot ar 2021.gada 15.jūniju, arī no personām, kas var uzrādīt derīgu Covid-19 vakcinācijas, pārslimošanas vai testēšanas sertifikātu.

Pateicoties sadarbībai ar Latvijas Tenisa Savienību, aprīļa mēnesī tika noorganizēts Billijas Džīnas Kingas kauss, kas ir galvenās sacensības tenisā valstu sievietes izlasēm.

Sekmīgais darbs ar jaunajiem un esošajiem klientiem Sabiedrībai ļāva palielināt ārā tenisa laukumu noslodzi par 45%, salīdzinot 2020. un 2021.gada 2.ceturksni.

Sabiedrības zaudējumi uz 2021.gada 2.ceturkšņa beigām bija 143.5 tūkst. EUR.

Sabiedrības naudas līdzekļi (izklājot investīcijām paredzētos līdzekļus un to transakcijas) saimnieciskās darbības nodrošināšanai pārskata periodā samazinājās no 130.4 tūkst. EUR gada sākumā līdz 77.2 tūkst. EUR 2.ceturkšņa beigās.

Valdes locekle
Ieva Zunda

SIA "Tenisa centrs "Lielupe"", Reģ.Nr. 40003030774
gada pārskats par 2021.gada 2.ceturksni

PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS PAR 2020.GADU UN 2021. GADA 2.CETURKSNI

Rādītāja nosaukums	Piezīmes numurs	30.06.2021.g. EUR	2020.g. EUR
Neto apgrozījums:	1	104 611	303 391
Pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2	-431 311	-840 016
Bruto peļņa vai zaudējumi		-326 700	-536 625
Administrācijas izmaksas	3	-31 616	-67 283
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	214 830	469 820
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	5	-46	-4 211
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		-143 532	-138 299
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmuma ienākuma nodokļa aprēķināšanas		-143 532	-138 299
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		-143 532	-138 299

Valdes locekle
Ieva Zunda

SIA "BKN-Balance"
Reģ.Nr.40003815984
Duntes iela 34, Rīga, LV-1005
grāmatvede
Inguna Buholte

BILANCE 2020. GADA 31. DECEMBRĪ UN 2021. GADA 30. JŪNIJĀ

AKTĪVS	Piezīmes numurs	30.06.2021. EUR	31.12.2020. EUR (koriģēts)
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi:			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		5 980	6 877
Nemateriālie ieguldījumi kopā:		5 980	6 877
Pamatlīdzekļi:			
Zemesgabali, ēkas un inženierbūves		16 109 669	16 250 755
a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves		16 109 669	16 250 755
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		1 253 748	1 338 973
Pamatlīdzekļi kopā:		17 363 417	17 589 728
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:	6	17 369 397	17 596 605
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi:			
Avansa maksājumi par krājumiem		6 696	0
Krājumi kopā:		6 696	0
Debitori:			
Pircēju un pasūtītāju parādi	7	28 251	24 627
Citi debitori	8	275	10 238
Nākamo periodu izmaksas	9	0	5 209
Uzkrātie ieņēmumi	10	0	82
Debitori kopā:		28 526	40 156
Nauda	11	95 779	204 547
Apgrozāmie līdzekļi kopā:		131 001	244 703
AKTĪVS		17 500 398	17 841 308

BILANCE 2020. GADA 31. DECEMBRĪ UN 2021. GADA 30. JŪNIJĀ

PASĪVS	Piezīmes numurs	30.06.2021. EUR	31.12.2020. EUR (koriģēts)
Pašu kapitāls:			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	12	14 964 042	14 964 042
Pārējās rezerves		1	1
Nesadalītā peļņa:		-5 278 017	-5 134 485
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi;		-5 134 485	-4 996 186
b) pārskata gada peļņa vai zaudējumi		-143 532	-138 299
Pašu kapitāls kopā:		9 686 026	9 829 558
Kreditori			
Ilgtermiņa kreditori:			
Nākamo periodu ieņēmumi.	13	7 378 731	7 569 688
Ilgtermiņa kreditori kopā:		7 378 731	7 569 688
Īstermiņa kreditori:			
No pircējiem saņemtie avansi		7 476	6 578
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		2 895	7 899
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	14	13 316	12 007
Pārējie kreditori	15	14 514	12 803
Nākamo periodu ieņēmumi	13	378 707	382 581
Uzkrātās saistības	16	18 733	20 194
Īstermiņa kreditori kopā:		435 641	442 062
Kreditori kopā		7 814 372	8 011 750
PASĪVS		17 500 398	17 841 308

Valdes locekle
Ieva Zunda

SIA "BKN-Balance"
 Reģ.Nr.40003815984
 Dunties iela 34, Rīga, LV-1005
 grāmatvede
 Inguna Buholte

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS PAR 2020.GADU UN 2021. GADA 2.CETURKSNI

	Akciju vai daļu kapitāls	Pārējās rezerves	Iepriekšējo periodu uzkrātie zaudējumi	Pārskata gada peļņa/ (zaudējumi)	Kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Atlikums 2018. gada 31.decembrī - koriģēts*	14 964 042	1	(4 480 055)	(163 739)	10 320 249
Pārskata perioda peļņas pārvietošana uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu	0	0	(163 739)	163 739	0
Pamatkapitāla palielināšana	0	0	0	0	0
Pārskata gada zaudējumi	0	0	0	(352 392)	(352 392)
Atlikums 2019. gada 31.decembrī	14 964 042	1	(4 643 794)	(352 392)	9 967 857
Pārskata perioda zaudējumu pārvietošana uz iepriekšējo gadu nesegtiem zaudējumiem	0	0	(352 392)	352 392	0
Pārskata gada zaudējumi	0	0	0	(138 299)	(138 299)
Atlikums 2020. gada 31.decembrī	14 964 042	1	(4 996 186)	(138 299)	9 829 558
Pārskata perioda zaudējumu pārvietošana uz iepriekšējo gadu nesegtiem zaudējumiem	0	0	(138 299)	138 299	0
Pārskata gada zaudējumi	0	0	0	(143 532)	(143 532)
Atlikums 2021. gada 30.jūnijā	14 964 042	1	(5 134 485)	(143 532)	9 686 026

* Skatīt grāmatvedības politikā sadaļu "Iepriekšējo periodu kļūdu labojums"

Valdes locekle
Ieva Zunda

SIA "BKN-Balance"
Reģ.Nr.40003815984
Duntes iela 34, Rīga, LV-1005
grāmatvede
Inguna Buholte

GRĀMATVEDĪBAS POLITIKA

Gada pārskata sagatavošanas likumiskais pamats

Gada pārskats sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem "Par grāmatvedību" un "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu" un Ministru kabineta noteikumiem Nr. 775 "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi". Peļņas vai zaudējumu aprēķins sastādīts atbilstoši "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma" 3. pielikumā norādītajai shēmai (klasificēts pēc izdevumu funkcijas). Saskaņā ar "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma" 5. pantu Sabiedrība klasificējama kā maza sabiedrība. Sabiedrības finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma" 9. panta prasībām.

Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata gadu, Sabiedrības lietotās uzskaites un novērtēšanas metodes nav mainītas. Gadījumos, kad veikta salīdzinošo rādītāju reklasifikācija, kas neietekmē iepriekšējo periodu rezultātu un pašu kapitāla apmēru, skaidrojumi sniegti vai nu atbilstošā posteņa grāmatvedības politikas sadaļā, vai arī atbilstošajā finanšu pārskata pielikuma sadaļā.

Gada pārskats sagatavots saskaņā ar darbības turpināšanas principu.

Pielietotie grāmatvedības principi

Finanšu pārskata posteņi ir novērtēti atbilstoši šādiem principiem:

- 1) Pieņemot, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk;
- 2) Izmantojot tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā pārskata gadā;
- 3) Novērtēšana veikta ar pienācīgu piesardzību ievērojot šādus nosacījumus:
 - a) pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūtā peļņa;
 - b) 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 dienu, kad gada pārskatu paraksta vadība;
 - c) aprēķinātas un ņemtas vērā visas aktīvu vērtību samazināšanas un nolietojuma summas neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem;
- 4) Bilances un Peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norādītas pēc uzkrāšanas principa, ieņēmumus un izdevumus norāda, ņemot vērā to rašanās laiku, nevis naudas saņemšanas vai izdošanas laiku. Ar pārskata gadu saistītos ieņēmumus vai izdevumus norāda neatkarīgi no maksājuma vai rēķina saņemšanas laika;
- 5) Izmaksas ir saskaņotas ar ieņēmumiem pa pārskata periodiem;
- 6) Bilances posteņos norādītie sākuma atlikumi atbilst tajos pašos bilances posteņos norādītajām summām iepriekšējā pārskata gada beigās. Ja šīs posteņu summas nesakrīt, tas tiek skaidrots sadaļā posteņu pārklasifikācija;
- 7) Aktīva un pasīva posteņu sastāvdaļas novērtētas atsevišķi;
- 8) Bilances un Peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norādītas, ņemot vērā saimniecisko darījumu saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu;
- 9) bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņus novērtē atbilstīgi iegādes izmaksām vai ražošanas pašizmaksai.
- 10) Norādīti visi posteņi, kuri būtiski ietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu.

Ilgtermiņa ieguldījumi un apgrozāmie līdzekļi

Ilgtermiņa ieguldījumi ir līdzekļi, kas paredzēti ilgai lietošanai (ilgāk par 12 mēnešiem pēc attiecīgā pārskata gada beigām) vai ieguldīti ilglietojamā īpašumā. Citi līdzekļi ir apgrozāmie līdzekļi.

Ieņēmumu atzīšana un neto apgrozījums

Neto apgrozījums ir gada laikā pārdotās produkcijas (sniegto pakalpojumu) vērtības kopsomma bez piešķirtajām atlaidēm un pievienotās vērtības nodokļa.

Pārējie ieņēmumi tiek atzīti šādi:

- * ieņēmumi no nomas un īres – to rašanās brīdī;
- * ieņēmumi no soda un kavējuma naudām – saņemšanas brīdī;
- * dividendes – brīdī, kad rodas likumīgas tiesības uz tām;
- * procentu ieņēmumi - pamatojoties uz procentuālu laika sadalījumu, ņemot vērā aktīva faktisko ienesīgumu;
- * preču pārdošana - pēc nozīmīgu ar īpašumtiesību raksturīgiem risku un atlīdzību nodošanu pircējam, pēc preču nosūtīšanas;
- * Pakalpojumu sniegšana - pēc pakalpojuma sniegšanas datuma.

Nemateriālie ieguldījumi

Nemateriālie ieguldījumi ir uzskaitīti to iegādes vērtībā. Nemateriālo aktīvu amortizācija tiek sākota ar brīdi, kad tas kļuvis pieejams izmantošanai. Amortizācija tiek aprēķināta visā šo aktīvu lietderīgās izmantošanas laikā, izmantojot lineāro metodi pēc sekojošas likmes:

<u>Rādītājs</u>	<u>Gadi</u>
Nemateriālie ieguldījumi	2-5

Pamatlīdzekļi

Visi pamatlīdzekļi sākotnēji novērtēti iegādes vērtībā.

Pamatlīdzekļi ir uzrādīti iegādes vai pārvērtēšanas vērtībā, atskaitot nolietojumu. Nolietojumu aprēķina pēc lineārās metodes attiecīgo pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas laika periodā, lai norakstītu pamatlīdzekļa vērtību līdz tā aplēstajai atlikušajai vērtībai lietderīgās izmantošanas perioda beigās, izmantojot šādas vadības noteiktas likmes:

<u>Rādītājs</u>	<u>Gadi</u>
Ēkas un inženierbūves	15-40
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	10-20
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	2-15

Iepriekšējo periodu kļūdu labojums

2020.gadā Sabiedrība veica bilances aktīvu sastāvā esošā Sabiedrības pamatkapitālā ieguldītā nekustamā īpašuma – zemesgabala Oskara Kalpaka prospektā 16, Jūrmalā ar kadastra Nr.13000045718, novērtēšanu, ko veica SIA "Eiroeksperts". Sabiedrības pamatkapitālā ieguldītā zemes vērtība uz 2019.gada 31.decembri bija 9 405 325 EUR (deviņi miljoni četri simti pieci tūkstoši trīs simti divdesmit pieci euro). Atbilstoši vērtējumā iekļautajai informācijai, uz 2020.gada 26.jūniju zemes patiesā vērtība ir 5 170 000 EUR (pieci miljoni viens simts septiņdesmit tūkstoši euro). Tika konstatēts, ka nekustamā īpašuma vērtība, saskaņā ar vērtējumā iekļautajiem aprēķiniem un datiem (vērtējums ir veikts balstoties uz salīdzināmo tirgus darījumu metodi), visticamāk ir samazinājusies jau agrākajos periodos - pirms 2019. gada. Lai korekcijas, saistībā ar zemes atgūstamo vērtību, tiktu atbilstoši atspoguļotas finanšu pārskatos, ar vērtības samazinājumu saistītās izmaksas EUR 4 235 325 vērtībā tika attiecinātas uz periodiem, kad tās ir radušās. Nekustamā īpašuma vērtības izmaiņas tika atspoguļotas Sabiedrības gada pārskatā par 2020.gadu, koriģējot salīdzināmos iepriekšējo gadu rādītājus par 2019. gadu:

	pirms korekcijas 31.12.2019.	izmaiņas	pēc korekcijas 31.12.2019.
Bilances aktīvs			
Pamatlīdzekļi			
Zemesgabali, ēkas un inženierbūves	20 861 622 -	4 235 325	16 626 297

Bilances pasīvs

Pašu kapitāls

Iepriekšējo gadu nesegtie zaudējumi	- 408 469 -	4 235 325 -	4 643 794
-------------------------------------	-------------	-------------	-----------

Krājumi

Izejvielu un materiālu un pirktu preču atlikumi ir uzrādīti iegādes pašizmaksā. Gatavās produkcijas atlikumi ir novērtēti ražošanas pašizmaksā, bet produkcijas veidiem, kuru ražošanas pašizmaksa pārsniedz neto pārdošanas vērtību – neto pārdošanas vērtībā, starpību uzrādot pārskata perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā. Krājumu atlikumu vērtības aprēķināšanai izmantota vidējās svērtās vērtības metode (FIFO metode). Novecojošo, lēna apgrozījuma vai bojāto krājumu vērtības samazinājums ir norakstīts pārskata perioda izmaksās.

Debitoru parādi

Debitoru parādi bilancē tiek uzrādīti neto vērtībā, no sākotnējās vērtības atskaitot speciālos uzkrājumus šaubīgiem debitoru parādiem. Šaubīgo debitoru parādu apjomu nosaka, veicot katra debitora parāda termiņanalīzi un izmantojot citu atbilstošu informāciju par parāda atgūstamību. Identificētie bezcerīgie debitoru parādi tiek norakstīti pārskata gada zaudējumos, vai, ja tiem iepriekš bija veidots uzkrājums, tad samazinot uzkrājumus.

Nauda un tās ekvivalenti

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

Uzkrātās saistības neizmantotajiem

Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas tiek aplēstas, reizinot darbinieku vidējo dienas izpeļņu par pārskata gada pēdējiem sešiem mēnešiem ar pārskata gada beigās uzkrāto neizmantoto atvaļinājuma dienu skaitu.

Uzkrātie ieņēmumi

Kā uzkrātie ieņēmumi tiek atzīti, skaidri zināmās norēķinu summas ar pircējiem un pasūtītājiem par preču piegādi vai pakalpojumu sniegšanu pārskata gadā, attiecībā uz kuriem saskaņā ar līguma nosacījumiem bilances datumā vēl nav pienācis maksāšanai paredzētā attaisnojuma dokumenta (rēķina) iesniegšanas termiņš.

Uzkrātās saistības

Uzkrātās saistībās tiek atzītas 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 maksāšanai paredzēts attiecīgs attaisnojuma dokuments (rēķins).

Parādi piegādātājiem

Parādus piegādātājiem veido saistības par tekošajiem saimnieciskās darbības izdevumiem.

Uzņēmumu ienākuma nodoklis

Pārskata gada uzņēmumu ienākuma nodokļa izmaksas ir aprēķinātas saskaņā ar Latvijas Republikas normatīvo aktu prasībām.

Nākamo periodu ieņēmumi

Pamatlīdzekļu un citu ilgtermiņa aktīvu izveidošanai saņemtās dotācijas tiek uzskaitītas kā nākamo periodu ienākumi, kurus pakāpeniski iekļauj ieņēmumos saņemto vai par dotācijām iegādāto aktīvu lietderīgās izmantošanas perioda laikā. Pārējās dotācijas, izdevumu segšanai, attiecinā uz ieņēmumiem tajā pašā periodā, kad radušies attiecīgi izdevumi un izpildīti visi būtiskie nosacījumi dotācijas saņemšanai.

Aplēšu izmantošana

Sagatavojot finanšu pārskatu, vadībai nākas pamatoties uz zināmām aplēsēm un pieņēmumiem, kas ietekmē atsevišķos pārskatos atspoguļotos bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņu atlikumus, kā arī iespējamo saistību apmēru. Nākotnes notikumi var ietekmēt pieņēmumus, pamatojoties uz kuriem veiktas attiecīgās aplēses. Jebkāda aplēšu izmaiņu ietekme tiek atspoguļota finanšu pārskatā to noteikšanas brīdī.

Notikumi pēc bilances datuma

Finanšu pārskatā tiek atspoguļoti tādi notikumi pēc pārskata gada beigām, kas sniedz papildu informāciju par uzņēmuma finansiālo stāvokli bilances sagatavošanas datumā. Ja notikumi pēc pārskata gada beigām nav koriģējoši, tie tiek atspoguļoti finanšu pārskata pielikumos tikai tad, ja tie ir būtiski.

SKAIDROJUMI PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINA POSTEŅIEM

Neto apgrozījuma sadalījums pa darbības veidiem

Piezīmes Nr.	Rādītāja nosaukums	30.06.2021.g. EUR	2020.g. EUR
	1 Neto apgrozījums	104 611	303 391
	Ienākumi no sporta kompleksa izmantošanas un sporta pasākumiem	87 914	277 737
	Ienākumi no telpu nomas	15 833	25 654
	Ieņēmumi no reklāmas izvietojšanas	864	0

Piezīmes Nr.	Rādītāja nosaukums	30.06.2021.g. EUR	2020.g. EUR
	2 Pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	431 311	840 016
	Elektroenerģija	9 034	27 166
	Gāze apkurei	11 510	14 421
	Ūdens un kanalizācija	712	3 370
	Dažādi materiāli	1 135	6 483
	Darba samaksa	96 739	173 088
	Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	23 111	40 485
	Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	37	67
	Pamatlīdzekļu nolietojums, nemateriālo ieguldījumu amortizācija	274 276	547 902
	Mazvērtīgais inventārs	531	2 240
	Ēku un inženierbūvju uzturēšanas izmaksas	3 312	3 396
	Ēku un autotransporta apdrošināšana	1 502	1 288
	Veselības apdrošināšana	3 318	0
	Darba aizsardzības izdevumi	479	1 184
	Personāla apmācība	0	630
	Atkritumu izvešana	272	727
	Bankas pakalpojumi	535	1 119
	Pārējie izdevumi	2 340	5 825
	Apsardzes izdevumi	1 037	2 162
	Tehnikas izdevumi	804	617
	Paklāju nomas izdevumi	208	1 927
	Telpu uzkopšanas izdevumi	0	5 683
	Darba apģērbs	419	188
	Dabas resursu nodoklis	0	48

Piezīmes Nr.	Rādītāja nosaukums	30.06.2021.g. EUR	2020.g. EUR
	3 Administrācijas izmaksas	31 616	67 283
	Darba samaksa	17 731	30 396
	Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	3 329	7 333
	Sakaru pakalpojumi	2 853	3 287
	Autotransporta izdevumi	1 964	3 617
	Biroja izdevumi	802	3 168
	Profesionālie pakalpojumi	0	3 000
	Citi vadīšanas un administrācijas izdevumi	414	7 713
	Grāmatvedības pakalpojumi	4 100	7 200
	Reprezentācijas izdevumi	423	1 569

SIA "Tenisa centrs "Lielupe"", Reģ.Nr. 40003030774
 gada pārskats par 2021.gada 2.ceturksni

Piezīmes Nr.	Rādītāja nosaukums	30.06.2021.g. EUR	2020.g. EUR
	4 Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	214 830	469 820
	Valsts finansējums saimnieciskās darbības nodrošināšanai ieņēmumos iekļautā finansējuma daļa	27 080	93 920
	Iepriekšējos periodos saņemtā, uz pārskata gadu attiecināmā, valsts finansējuma daļa par to iegādāto pamatlīdzekļu nolietojuma apmērā	187 750	375 900
	Citi ieņēmumi	0	0

Piezīmes Nr.	Rādītāja nosaukums	30.06.2021.g. EUR	2020.g. EUR
	5 Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	46	4 211
	Soda un nokavējuma naudas	46	174
	Celtniecības procesā pārvērtētie pamatlīdzekļi	0	0
	Citi izdevumi	0	4 037

SIA "Tenisa centrs "Lielupe"", Reģ.Nr. 40003030774
gada pārskats par 2021.gada 2.ceturksni

**SKAIDROJUMI BILANCES POSTEĻIEM
AKTĪVI**

Piezīme Nr. 6

Ilgtermiņa ieguldījumu kustības pārskats

Rādītājs	Sākotnējā vērtība				Nolietojums (vērtības norakstīšana) un vērtības samazinājums					Atlikusī vērtība	
	uz 01.01. 2021	iegāde un izgatavo- šana	izslēgts	Pārvietošana	uz 30.06. 2021	uz 01.01. 2021	aprēķināts pārskata gadā	izslēgts	uz 30.06. 2021	uz 01.01. 2021	uz 30.06. 2021
Nemateriālie ieguldījumi (kopā)	9 806	0	0	0	9 806	2 929	897	0	3 826	6 877	5 980
tajā skaitā:											
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tmlz.tiesības	9 806	0	0	0	9 806	2 929	897	0	3 826	6 877	5 980
Pamatlīdzekļi (kopā)	22 873 000	47 068	0	0	22 920 068	5 283 272	273 379	0	5 556 651	17 589 728	17 363 417
tajā skaitā:											
Zemes gabali *	9 405 325	0	0	0	9 405 325	4 235 325	0	0	4 235 325	5 170 000	5 170 000
Ēkas un inženierbūves	11 758 382	46 685	0	0	11 805 067	677 627	187 771		865 398	11 080 755	10 939 669
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	21 491	0	0	0	21 491	21 491			21 491	0	0
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	1 687 802	383		0	1 688 185	348 829	85 608		434 437	1 338 973	1 253 748
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	0			0	0	0	0	0	0	0	0
Kopā ilgtermiņa ieguldījumi	22 882 806	47 068	0	0	22 929 874	5 286 201	274 276	0	5 560 477	17 596 605	17 369 397

DEBITORI

Piezīmes		30.06.2021.	31.12.2020.
Nr.	Rādītāja nosaukums		
	7 Pircēju un pasūtītāju parādu bilances vērtība	28 251	24 627
	Uzkrājumi šaubīgajiem debitoriem	-14 337	-14 337
	Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	42 588	38 964

Piezīmes		30.06.2021.	31.12.2020.
Nr.	Rādītāja nosaukums		
	8 Citi debitori	275	10 238
	Samaksāts depozīts SIA Enefit	0	9 617
	Avansu norēķini	272	621
	Nodokļu pārmaksa	3	0

Piezīmes		30.06.2021.	31.12.2020.
Nr.	Rādītāja nosaukums		
	9 Nākamo periodu izmaksas	0	5 209
	Apdrošināšanas izdevumi un mājas lapas uzturēšana	0	5 209

Piezīmes		30.06.2021.	31.12.2020.
Nr.	Rādītāja nosaukums		
	10 Uzkrātie ieņēmumi	0	82
	Ieņēmumi par pārskata gada komunālajiem pakalpojumiem	0	82

NAUDA

Piezīmes		30.06.2021.	31.12.2020.
Nr.	Rādītāja nosaukums		
	11 Nauda	95 779	204 547
	Nauda bankā	71 080	123 330
	Nauda Valsts Kasē	21 698	81 184
	Nauda kasē	2 925	33
	Nauda ceļā	76	0

SKAIDROJUMI BILANCES POSTEŅIEM. PASĪVI.

PAMATKAPITĀLS

Piezīmes

Nr.	Rādītāja nosaukums	30.06.2021.	31.12.2020.
12	Pamatkapitāls, EUR	14 964 042	14 964 042
	Apstiprināto daļu skaits, gab.	14 964 042	14 964 042
	Vienas daļas vērtība, EUR;	1	1

2020.gada 31.decembrī Sabiedrības reģistrētais pamatkapitāls ir 14 964 042 EUR ar vienas daļas nominālvērtību 1 EUR, sadalīts 14 964 042 kapitāla daļās.

KREDITORI

Piezīmes

Nr.	Rādītāja nosaukums	30.06.2021.	31.12.2020.
13	Nākamo periodu ieņēmumi	7 757 438	7 952 269

Ilgtermiņa	7 378 731	7 569 688
Valsts finansējums Tenisa centra "Lielupe" projekta īstenošanai	7 378 731	7 569 688

Īstermiņa	378 707	382 581
Valsts finansējums Tenisa centra "Lielupe" projekta īstenošanai	375 501	375 501
Valsts finansējums Tenisa centra "Lielupe" IZM dotācija	3 206	7 080

Piezīmes

Nr.	Rādītāja nosaukums	30.06.2021.	31.12.2020.
14	Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	13 316	12 007

	31.12.2020.	Aprēķināts	Samaksāts	Atgriezts	30.06.2021.
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	6 297	38 209	-36 825	0	7 681
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	2 896	18 473	-17 519	0	3 850
Pievienotās vērtības nodoklis	2 763	12 108	-13 116	24	1 779
Uzņēmējdarbības riska nodeva	6	37	-37	0	6
Dabas resursu nodoklis	45	0	-48	0	-3
Kopā	12 007	68 827	-67 545	24	13 313
t.sk.					
(pārmaksa)*	0				-3
samaksai	12 007				13 316

* (Pārmaksa) atspoguļota posteņi "Citi debitori".

Piezīmes

Nr.	Rādītāja nosaukums	30.06.2021.	31.12.2020.
15	Pārējie kreditori	14 514	12 803
	Darba algas par jūniju	14 349	12 475
	Avansa norēķini	165	328

SIA "Tenisa centrs "Lielupe"", Reģ.Nr. 40003030774
gada pārskats par 2021.gada 2.ceturksni

Piezīmes

Nr.	Rādītāja nosaukums	30.06.2021.	31.12.2020.
16	Uzkrātās saistības	18 733	20 194
	Uzkrājums ikgadējo atvaļinājumu apmaksai	18 733	18 733
	Uzkrātās saistības kreditoriem	0	1 461

Piezīmes

Nr.	Rādītāja nosaukums	2021.g.	2020.g.
17	Nodarbināto personu vidējais skaits uzņēmumā		
	Vidējais strādājošo skaits	16	16

Piezīmes

Nr.

18 Būtiski līgumi

2021.gadā valsts budžeta programmas 09.00.00 "Sports" valsts budžeta apakšprogramma
09.04.00 "Sporta būves" piešķirtais dotācijas apmērs - EUR 20 000.

Valdes locekle
Ieva Zunda

SIA "BKN-Balance"
Reģ.Nr.40003815984
Duntes iela 34, Rīga, LV-1005
grāmatvede
Inguna Buholte