

**Pašvaldības sabiedrības ar ierobežotu atbildību  
“Tukuma ledus halle”**

*Vienotais reģistrācijas Nr.40103431587*

*Juridiskā adrese: Stadiona ielā 3, Tukumā, Tukuma novadā, LV-3101*

*Tel. 63107470, fakss 63107464, [www.tlh.lv](http://www.tlh.lv), e-pasts: [tlh@tlh.lv](mailto:tlh@tlh.lv)*

**Dalībnieku sapulces  
(vienīgā dalībnieka)  
lēmums Nr.3**

Pamatojoties uz Pašvaldības sabiedrības ar ierobežotu atbildību “Tukuma ledus halle” (vienotais reģistrācijas Nr. 40103431587, juridiskā adrese: Stadiona iela 3, Tukums, Tukuma novads, LV-3101); turpmāk – Sabiedrība) iesniegto Sabiedrības 2022. gada pārskatu, vadības apliecinājumu pie 2022. gada finanšu pārskata, neatkarīgā revidenta ziņojuma, izziņas (reģistrēts pašvaldībā ar Nr.TND/2-9.3/23/2247) un precizēto informāciju (reģistrēts pašvaldībā ar Nr.TND/2-9.3/23/2808) **2023. gada 3. aprīlī plkst.10:00**, Talsu ielā 4, Tukumā, Vitražu zālē, ir sasaukta dalībnieka sapulce.

Sabiedrības parakstītais, apmaksātais pamatkapitāla lielums ir 635 463,00 EUR, balsstiesīgā pamatkapitāla lielums 635463.

Sabiedrības vienīgais dalībnieks, kurš pārstāv 635463 daļas, kas ir 100% balsstiesīgā pamatkapitāla: Tukuma novada pašvaldības kapitāla daļu turētāja pārstāvis – Tukuma novada pašvaldības izpilddirektors Ivars Liepiņš (turpmāk – kapitāla daļu turētāja pārstāvis Ivars Liepiņš)

Sēdi protokolē Tukuma novada pašvaldības iestādes “Pašvaldības administrācija” Juridiskās un personāla nodaļas jurists Ilze Blanka.

Sēdē piedalās:

- Tukuma novada pašvaldības izpilddirektora vietiece administratīvajos un kapitālsabiedrības jautājumos Baiba Pļaviņa;
- Sabiedrības valdes loceklis Modris Liepiņš;
- Sabiedrības grāmatvede Inese Jansone;
- Tukuma novada pašvaldības iestādes “Pašvaldības administrācija” Audita un kontroles nodaļas vadītāja Inese Valtere.

Sabiedrības dalībnieku sapulces darba kārtībā:

1. Par Sabiedrības 2022. gada pārskata apstiprināšanu;
2. Par Sabiedrības valdes locekļa atlīdzības apstiprināšanu.

1.§.

**Par Sabiedrības 2022. gada pārskata apstiprināšanu**

Sabiedrības galvenā grāmatvede I.Jansone ziņo, ka Sabiedrība 2022. gadu ir noslēgusi ar zaudējumiem 24 169 EUR. Sabiedrības neto apgrozījums 2022. gadā sastādīja 529 312 EUR, kas ir par 303 475 EUR vairāk kā 2021. gadā. Pārskata gada beigās pašu kapitāls sastāda 136 935 EUR. Bilances aktīvu kopsumma sastāda 240 048 EUR. 2022. gads atnesa jaunus izaicinājumus, kara sekas, strauju inflāciju, kā arī energoresursu cenu kāpumu. Sabiedrība otrajā pusgadā piedzīvoja ļoti augstu elektroenerģijas cenu kāpumu. Augusta mēnesī elektroenerģijas cena palielinājās seškārtīgi, kas izraisīja sabiedrības apgrozāmo līdzekļu trūkumu. Lai nodrošinātu saimniecisko darbību, Tukuma novada pašvaldība palielināja sabiedrības pamatkapitālu. Lai saglabātu rentabilitāti, Sabiedrība pārvērtēja un ar 2022. gada 1. augustu apstiprināja jaunu

*Dokuments sagatavots elektroniski un parakstīts ar drošu elektronisko parakstu, kas satur laika zīmogu, elektroniskā dokumenta parakstīšanas laiks ir laika zīmoga pievienošanas datums un laiks*

pakalpojumu cenrādi. Pārskata gadā Latvijā un daudzās pasaules valstīs Covid-19 pandēmija ir beidzot samazinājusies, pandēmijas ierobežojumi praktiski ir atcelti. Sabiedrība turpina atgūties no Covid-19 izraisītās krīzes, pēc VID sastādītiem grafikiem turpina maksāt Covid-19, atliktos nodokļu parādus. Latvijā un daudzās pasaules valstīs turpinās energokrīze. Kara ietekme, straujais cenu kāpums ietekmē kā uzņēmuma tā arī klienta maksāspēju. Politiskā situācija pasaulē un valstī liedz sadarbību ar Krievijas sportistiem. Tuvākā laika perspektīvas joprojām ir ļoti neskaidras. Sabiedrības vadība nepārtraukti izvērtē situāciju. Lai palielinātu savu rentabilitāti, Sabiedrība 2023. gadā ir izīrējusi kafejnīcas telpas. Atbilstoši straujam energoresursu cenu kāpumam, sabiedrība nepieciešamības gadījumā var pārskatīt savu pakalpojumu cenrādi. Stabilizējoties ekonomiskajai un politiskai situācijai, Sabiedrības darbība virzāma uz maksimālu pašfinansēšanu, uz sporta, kultūras un izklaides iespēju mērķtiecīgu, kvalitatīvu un radošu attīstību un pilnveidošanu. Nepieciešams saglabāt vienotu pakalpojumu klāstu – sports, izmitināšana. Izvērtējot riskus un prognozes, analizējot savus darbības rezultātus, sabiedrība centīsies sasniegt 2023. gada paredzētos mērķus. Kā galvenos veicamos uzdevumus nākamajam 2023. gada atskaites periodam Sabiedrība izvirza: darbības pilnvērtīgu turpināšanu, klientu saglabāšanu, kā arī jaunu klientu piesaisti.

Sabiedrības 2022. gada pārskata bilances kopsumma ir 240 048 EUR, ilgtermiņa aktīvi ir 162 025 EUR. Sabiedrības apgrozāmie līdzekļi ir 78 023 EUR, tajā skaitā, krājumi ir 1 930 EUR, debitori ir 44 544 EUR.

Sabiedrības pašu kapitāls ir 136 935 EUR un iepriekšējo gadu nesegtie zaudējumi ir 474 359 EUR.

Sabiedrības likviditātes rādītājs 2022. gadā ir 0,83, Sabiedrības rentabilitātes (ROA) rādītājs ir -10,07%.

Absolūtā likviditāte 0,81, pašu kapitāla atdeve (ROE) -17,65%, neto peļņas rentabilitāte -4,57%, saistību īpatsvars bilancē 42,96%, parāds pret pašu kapitālu 0,75, ilgtermiņa aktīvi pret pašu kapitālu 1,18, pašu kapitāla īpatsvars bilancē 0,57%, brīvie apgrozāmie līdzekļi -15 738 EUR.

I.Jansone sniedz papildus skaidrojumu pie Sabiedrības peļņas un zaudējumu aprēķina un bilances, skaidrojot izmaiņas, kas pārsniedz būtiskuma līmeni (vienlaikus izpildās nosacījums +/-10% un +/- 1000 EUR).

PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS	2022	2021	Starpība (euro)	Starpība (%)	Piezīmes
Neto apgrozījums	529312.00	225837.00	303475.00	134.38	
ledus arēnas un telpu noma	397347.00	103649.00	293698.00	283.36	Salīdzinot pārskatu gadus, ir būtiska apgrozījuma starpība, jo 2021. gadā Covid-19 ietekmes dēļ tika ierobežota saimnieciskā darbība. 2022. gada 1. augustā ir mainījušās pakalpojumu cenas.
ēdināšanas pakalpojumi un alkoholisko dzērienu tirdzniecība	0.00	43582.00	-43582.00	-100.00	2022. gadā šādus pakalpojumus vairs nesniedza, kafejnīcas darbība tika apturēta.
viesnīcas pakalpojumi	60706.00	37808.00	22898.00	60.56	Salīdzinot pārskatu gadus, ir būtiska apgrozījuma starpība, jo 2021. gadā Covid-19 ietekmes dēļ tika ierobežota saimnieciskā darbība. 2022. gada 1. augustā ir mainījušās pakalpojumu cenas.
sporta kluba, fitnesa pakalpojumi	49986.00	16741.00	33245.00	198.58	Salīdzinot pārskatu gadus, ir būtiska apgrozījuma starpība, jo 2021. gadā Covid-19 ietekmes dēļ tika ierobežota saimnieciskā darbība. 2022. gada 1. augustā ir mainījušās pakalpojumu cenas.
saunas, dušas un žāvētavas nomas pakalpojumi	10041.00	6008.00	4033.00	67.13	Salīdzinot pārskatu gadus, ir būtiska apgrozījuma starpība, jo 2021. gadā Covid-19 ietekmes dēļ tika ierobežota saimnieciskā darbība.

					2022. gada 1. augustā ir mainījušās pakalpojumu cenas.
pārējie pakalpojumi	4588.00	16373.00	-11785.00	-71.98	2022. gadā pie pārējiem pakalpojumiem uzrādīti ieņēmumi no slīdu asināšanas, no veļas mazgāšanas un citiem pakalpojumiem. 2021. gadā pie citiem pakalpojumiem uzrādīti vel ieņēmumi no komunāliem pakalpojumiem un telpu nomas, kas 2022. gadā ir uzrādīti pie telpu nomas un ledus arēnas. Līdz ar to veidojas būtiska starpība.
inventāra nomas pakalpojumi	6644.00	1676.00	4968.00	296.42	Tā kā 2021. gadā slidošana saistībā ar Covid-19 tika ierobežota, arī inventāra nomas pakalpojumi nebija tik pieprasīti. Savukārt 2022. gadā kapitālsabiedrība strādāja bez Covid-19 ierobežojumiem.
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	-482473.00	-372196.00	110277.00	29.63	
materiālu izmaksas	-315101.00	-155408.00	159693.00	102.76	Viens no būtiskākajiem 2022. gada materiālu izmaksu palielinājumiem ir energoresursu cenu kāpums: 2021. gadā elektroenerģijas izmaksas sastādīja 76 444,62 EUR, bet 2022. gadā - 239 760,16 EUR, kas ir vairāk par 163 315,54 EUR.
personāla izmaksas	-100348.00	-144196.00	-43848.00	-30.41	2021. gada 1. septembrī tika atbrīvoti kafējnīcas darbinieki, līdz ar to 2022. gadā samazinājās personāla izmaksas.
valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	-23412.00	-34051.00	-10639.00	-31.24	2021. gada 1. septembrī tika atbrīvoti kafējnīcas darbinieki, līdz ar to 2022. gadā samazinājās VSAOI.
personāla VURN izmaksas	-60.00	-91.00	-31.00	-34.07	
pamatlīdzekļu nolietojums	-15237.00	-16658.00	-1421.00	-8.53	
iekārtu un ēku uzturēšanas izdevumi	-8514.00	-7066.00	1448.00	20.49	2022. gadā palielinoties darba apjomam, palielinājās arī iekārtu uzturēšanas izdevumi. Jāpiebilst, ka saistībā ar straujo inflāciju un energoresursu cenu kāpumu, palielinājās arī saņemto pakalpojumu cenas.
komunālie pakalpojumi	-17408.00	-12064.00	5344.00	44.30	2022. gadā darbojoties bez Covid-19 ierobežojumiem, palielinājās ūdens patēriņš. 2021. gadā ūdens un kanalizācijas izmaksas sastāda 8 229,67 EUR, bet 2022. gadā 13 419,09 EUR, kas ir vairāk par 5 189,42 EUR.
nekustamā īpašuma nodoklis	-934.00	-934.00	0.00	0.00	
personāla izdevumi par medicīniskajiem pakalpojumiem	-140.00	-81.00	59.00	72.84	
personāla apmācības izdevumi	0.00	-75.00	-75.00	-100.00	
pārējās ražošanas izmaksas	-1319.00	-1572.00	-253.00	-16.09	
Pārdošanas izmaksas	-2041.00	-2285.00	-244.00	-10.68	
Administrācijas izmaksas	-68669.00	-73886.00	-5217.00	-7.06	
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	114.00	170.00	-56.00	-32.94	
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	-412.00	-60.00	352.00	586.67	
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	-24169.00	-222420.00	198251.00	-89.13	

BILANCE	2022	2021	Starpība (euro)	Starpība (%)	Piezīmes
Nekustamie īpašumi	76148.00	78820.00	-2672.00	-3.39	
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	82013.00	87396.00	-5383.00	-6.16	
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	3864.00	0.00	3864.00	100.00	Uzsākta elektroenerģijas balansēšanas vadības sistēmas uzstādīšana.
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	1193.00	1258.00	-65.00	-5.17	
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	339.00	529.00	-190.00	-35.92	
Avansa maksājumi par krājumiem	398.00	0.00	398.00	100.00	
Pircēju un pasūtītāju parādi	8913.00	2272.00	6641.00	292.30	
pircēju un pasūtītāju parādi salīdzināti	8942.00	2301.00	6641.00	288.61	2022. gadā darbojoties bez Covid-19 ierobežojumiem, palielinājās arī pircēju un pasūtītāju parādi, bezcerīgo debitoru parādi nav.
uzkrājumi šaubīgiem parādiem	-29.00	-29.00	0.00	0.00	
Saistīto sabiedrību parādi	27566.00	9881.00	17685.00	178.98	2022. gada saistīto sabiedrību parādus veido rēķini par sniegtiem pakalpojumiem decembrī, kas apmaksāti janvārī (Tukuma novada pašvaldība).
Citi debitori	748.00	1014.00	-266.00	-26.23	
Nākamo periodu izmaksas	953.00	1156.00	-203.00	-17.56	
Uzkrātie ieņēmumi	6364.00	0.00	6364.00	100.00	Pie uzkrātiem ieņēmumiem uzrādīts rēķins par Tukuma pašvaldības skolu slidošanas nodarbībām decembrī, jo skolu akti tika parakstīti tikai janvārī.
Nauda	31549.00	19450.00	12099.00	62.21	2022. gadā darbojoties bez Covid-19 ierobežojumiem, palielinājās apgrozāmie līdzekļi, uzlabojās uzņēmuma darbības perspektīvas.
Pamatkapitāls	635463.00	525678.00	109785.00	20.88	Pamatkapitāls 2022. gadā ir palielināts divas reizes. 33 725 EUR Uzņēmumu reģistrā apstiprināts 07.01.2022 (ieguldījums veikts 2021. gadā). 29.09.2022 ieguldījums pamatkapitālā 76 060 EUR vērtībā energokrīzes novēršanai, reģistrēts Uzņēmumu reģistrā 13.10.2022.
Pārējās rezerves	0.00	33725.00	-33725.00	-100.00	Tukuma novada pašvaldības ieguldījums pamatkapitālā, kas saņemts 2021. gadā, bet reģistrēts 07.01.2022
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa/neseptie zaudējumi	-474359.00	-251939.00	222420.00	88.28	
Pārskata gada nesadalītā peļņa/neseptie zaudējumi	-24169.00	-222420.00	198251.00	-89.13	
Nodokļi un sociālās apdrošināšanas maksājumi (ilgt.)	9352.00	56324.00	-46972.00	-83.40	2021. gadā saņemts nodokļu termiņa pagarinājums. Nodokļu apmaksā sadalīta grafikos no viena līdz trīs gadiem
No pircējiem saņemtie avansi	106.00	85.00	21.00	24.71	
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	13660.00	8927.00	4733.00	53.02	Darbojoties bez Covid-19 ierobežojumiem, palielinās ne tikai ieņēmumi, bet arī izdevumi. Kavētu maksājumu nav, straujas energoresursu un inflācijas ietekmē ir

					palielinājušās praktiski visas uzņēmuma izmaksas.
Nodokļi un sociālās apdrošināšanas maksājumi (Ist.)	51591.00	30465.00	21126.00	69.35	Saistībā ar Covid-19 kapitālsabiedrībai ir atliktie nodokļu parādi, kas sadalīti nomaksas grafikos no viens līdz trīs gadiem. Bilancē no ilgtermiņa parādiem uz īstermiņa pāriet atbilstoši VID sastādītajiem nomaksas grafikiem 2023. gadā paredzētie nomaksājāmie nodokļu parādi.
Uzkrātās saistības	28404.00	20931.00	7473.00	35.70	Izdevumi, kas attiecas uz pārskata gadu, bet rēķini saņemti pēc bilances datuma 17 606 EUR, saistības pret personālu par neizmantotiem atvaļinājumiem 10 798 EUR.
<b>Bilances kopsumma</b>	<b>240048.00</b>	<b>201776.00</b>	<b>38272.00</b>	<b>18.97</b>	

Pamatojoties uz Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likuma 54. un 66. panta pirmās daļas 1. punktu *tikai dalībnieku sapulcei ir tiesības pieņemt lēmumus par sabiedrības gada pārskata apstiprināšanu* un Tukuma novada domes 2022. gada 27. aprīļa noteikumu Nr.19 “Tukuma novada pašvaldības kapitālsabiedrību un kapitāla daļu pārvaldības kārtība” 19.4. punktu, *valde, 5 (piecu) darba dienu laikā pēc auditēta gada pārskata apstiprināšanas, bet ne vēlāk kā līdz kārtējā gada 20. martam, nosūta elektroniski parakstītu auditētu gada pārskatu, tam pievienojot izziņu par kapitālsabiedrības iepriekšējā pārskata gada peļņu vai zaudējumiem [..],* Tukuma novada pašvaldības kapitāla daļu turētāja pārstāvis – Tukuma novada pašvaldības izpilddirektors Ivars Liepiņš **nolemj:**

### **1.1. apstiprināt Sabiedrības 2022. gada pārskatu (1.Pielikums).**

#### 2.§.

#### **Par Sabiedrības valdes locekļa atlīdzības apstiprināšanu**

I.Valtere informē, ka Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likuma 79. panta ceturrtā daļa noteic, ka *mēneša atlīdzību valdes loceklim nosaka, ievērojot Ministru kabineta noteikumos paredzēto mēneša atlīdzības maksimālo apmēru. Ministru kabinets nosaka valdes locekļa mēneša atlīdzības maksimālo apmēru, ņemot vērā vidējo atlīdzību vadībai līdzīga lieluma (neto apgrozījums, bilances kopsumma, darbinieku skaits) kapitālsabiedrībās privātajā sektorā vai – atsevišķos gadījumos – nozarē, kurā attiecīgā kapitālsabiedrība darbojas. Valdes locekļa mēneša atlīdzības maksimālais apmērs nekādā gadījumā nedrīkst pārsniegt Centrālās statistikas pārvaldes oficiālajā statistikas paziņojumā publicēto valstī strādājošo iepriekšējā gada mēneša vidējās darba samaksas apmēru, kas noapaļots pilnos euro un kam piemērots koeficients 10. Valdes locekļa mēneša atlīdzību nosaka uz visu valdes locekļa pilnvaru termiņu ar tiesībām to pārskatīt reizi gadā.* Centrālās statistikas pārvaldes oficiālā strādājošo mēneša vidējā darba samaksa 2022. gadā ir 1 373,00 EUR.

Ņemot vērā minēto un pamatojoties uz Ministru kabineta 2020. gada 4. februāra noteikumu Nr.63 “Noteikumi par publiskas personas kapitālsabiedrību un publiski privāto kapitālsabiedrību valdes un padomes locekļu skaitu, kā arī valdes un padomes locekļu mēneša atlīdzības maksimālo apmēru” 6.1. apakšpunktu, Tukuma novada domes 2022. gada 30. novembra noteikumu Nr.79 “Kārtība, kādā kapitāla daļu turētāja pārstāvis izvērtē kapitālsabiedrības darbības rezultātus” 10.5 un 11. punktu un 2.Pielikumu, **nolemj:**

**2.1. apstiprināt Sabiedrības valdes loceklim atlīdzību 2 227,00 EUR pirms nodokļu nomaksas;**

**2.2. pirms Sabiedrības valdes locekļa piemēro 2.1. punktā apstiprināto atlīdzību, uzdodu Sabiedrības valdes loceklim iesniegt:**

**2.2.1. grozījumus 2022. gada 27. maija Pilnvarojuma līgumā saskaņā ar 3.Pielikumu;**

**2.2.2. grozījumus Sabiedrības 2023. gada budžetā un amatu sarakstā.**

Kapitāla daļu turētāja pārstāvis  
Tukuma novada pašvaldības izpilddirektors

I.Liepiņš

Parakstītājs: Ivars Liepiņš  
Laika zīmogs: 04.04.2023., laiks 17.49

