



**SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU
" AUSTRUMLATVIJAS KONCERTZĀLE"**

2021.GADA PĀRSKATS (01.01.-31.03.2021.) neauditēts

SAGATAVOTS SASKAŅĀ AR GADA PĀRSKATU UN KONSOLIDĒTO GADA PĀRSKATU LIKUMU

SATURS

Bilance	3
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	4
Finanšu pārskata pielikums	5
Vadības ziņojums	11

Balance

AKTĪVS		31.03.2021.	31.03.2020.
	Piezīme	EUR	EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesī	2	-	-
		-	-
Pamatlīdzekļi			
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	3	39 612	39 917
		39 612	39 917
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		39 612	39 917
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		114	154
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai		13 596	14 861
Avansa maksājumi par krājumiem		9 400	669
		23 110	15 684
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	4	4 764	11 746
Citi debitori	5	14 000	488
Nākamo periodu izmaksas	6	17 456	14 132
		36 220	26 366
Nauda	7	-	-
Apgrozāmie līdzekļi kopā		381 209	284 260
Aktīvs kopā		440 539	326 310
		480 151	366 227

PASĪVS		31.03.2021.	31.03.20120
	Piezīme	EUR	EUR
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	8	233 166	233 166
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		(110 716)	(114 621)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(2 365)	(3 569)
		120 085	114 976
Uzkrājumi			
Citi uzkrājumi	13	-	-
		-	-
Kreditori			
Īstermiņa kreditori			
No pircējiem saņemtie avansi	9	3 336	3 480
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		7 331	5 185
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	10	21 756	21 928
Pārējie kreditori	11	28 994	34 802
Nākamo periodu ieņēmumi	12	232 113	140 403
Uzkrātās saistības	13	66 536	45 453
		360 066	251 251
Kreditori kopā		360 066	251 251
Pasīvs kopā		480 151	366 227

Pārskata pielikums no 5. lappuses līdz 11. lappusei ir finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Diāna Zirniņa
Valdes locekle

Māriete Šmaukstele
Grāmatvedības nodaļas
vadītāja

2021.gada 31.maijā

Peļņas vai zaudējumu aprēķins (pēc izdevumu veidiem)

		31.03.2021.	31.03.2020.
	Piezīme	EUR	EUR
Neto apgrozījums		48 680	150 659
a) no citiem pamatdarbības veidiem	14	48 680	150 659
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	15	206 787	227 286
Materiālu izmaksas		25 588	29 872
a) izejvielu un palīgmateriālu izmaksas		25 588	29 872
Personāla izmaksas		159 570	193 138
a) atlīdzība par darbu		125 964	151 972
b) valsts sociālās apbrošināšanas obligātās iemaksas		30 161	39 106
c) pārējās sociālās nodrošināšanas izmaksas		3 445	2 060
Vērtības samazinājuma korekcijas		4 442	4 660
a) pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas		4 442	4 660
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		68 232	153 844
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		(2 365)	(3 569)
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu		-	-

Pārskata pielikums no 5. lappuses līdz 11. lappusei ir finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Diāna Zirniņa
Valdes locekle

Mārīte Šmaukstele
Grāmatvedības nodaļas
vadītāja

2021.gada 31.maijā

Finanšu pārskata pielikums

Vispārīga informācija

Sabiedrības nosaukums	SIA "Austrumlatvijas koncertzāle"	
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību	
Reģistrācijas Nr., vieta un datums	42403026217 Rēzekne, 13.10.2010.	
Juridiskā adrese	Pils iela 4, Rēzekne, LV-4601	
Valdes sastāvs	Diāna Zirniņa	valdes locekle
Pamatdarbības veids	Mākslinieku darbība, restorānu un mobilo ēdināšanas vietu pakalpojumi, bāru darbība, kultūras iestāžu darbība, kinofilmu demonstrēšana, sanāksmju un tirdzniecības izstāžu organizatoru pakalpojumi, sava vai nomāta nekustamā īpašuma izīrēšana un pārvaldīšana, radošas, mākslinieciskas un izklaides darbības (90.01, versija 2.0)	
Pārskata gads	01.01.2021 – 31.03.2021	
Gada pārskatu sagatavoja	Grāmatvedības nodaļas vadītāja Mārīte Šmaukstele	
Revidents	Nelliņa Pagrabniece LR Zvērināts Revidents LZRA Sertifikāts Nr. 87	SIA "Pagrabnieces Auditoru Birojs" Hospitāļu iela 8, Rīga Latvija, LV - 1013 Reģ.Nr. 40002030404 Zvērinātu revidentu komercsabiedrības licence Nr.8

1. Vidējais darbinieku skaits

	2021	2020
Vidējais darbinieku skaits	94	92

Pielikums Bilancei

2. Nemateriālo ieguldījumu kustības pārskats

	Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	Nemateriālie ieguldījumi kopā
Iegādes vērtība uz 31.12.2019.	4 332,65	4 332,65
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus	-	-
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	-	-
Pārvietošana uz citu bilances posteni	-	-
Iegādes vērtība uz 31.12.2020.	4 332,65	4 332,65
Norakstītā vērtība uz 31.12.2019.	4 332,65	4 332,65
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	-	-
Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	-	-
Norakstītā vērtība uz 31.12.2020.	4 332,65	4 332,65
Bilances vērtība uz 31.12.2019.	-	-
Bilances vērtība uz 31.12.2020.	-	-
Iegādes vērtība uz 31.12.2020.	4 332,65	4 332,65
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus	-	-
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	-	-
Pārvietošana uz citu bilances posteni	-	-
Iegādes vērtība uz 31.03.2021.	4 332,65	4 332,65
Norakstītā vērtība uz 31.12.2020.	4 332,65	4 332,65
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	-	-
Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	-	-
Norakstītā vērtība uz 31.03.2021.	4 332,65	4 332,65
Bilances vērtība uz 31.12.2020.	-	-
Bilances vērtība uz 31.03.2021.	-	-

3. Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Kopā
Iegādes vērtība uz 31.12.2019.	154 038,91	154 038,91
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus	15 895,20	15 895,20
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	-	-
Pārvietots uz citu bilances posteni	-	-
Iegādes vērtība uz 31.12.2020.	169 934,11	169 934,11
Uzkrātais nolietojums uz 31.12.2019.	111 397,47	111 397,47
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	15 242,68	15 242,68
Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	-	-
Uzkrātais nolietojums uz 31.12.2020.	126 640,15	126 640,15
Bilances vērtība uz 31.12.2019.	42 641,44	42 641,44
Bilances vērtība uz 31.12.2020.	43 293,96	43 293,96
Iegādes vērtība uz 31.12.2020.	169 934,11	169 934,11
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus	760,32	760,32
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	-	-
Pārvietots uz citu bilances posteni	-	-
Iegādes vērtība uz 31.03.2021.	170 694,43	170 694,43
Uzkrātais nolietojums uz 31.12.2020.	126 640,15	126 640,15
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	4 441,85	4 441,85
Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	-	-
Uzkrātais nolietojums uz 31.03.2021.	131 082,00	131 082,00
Bilances vērtība uz 31.12.2020.	43 293,96	43 293,96
Bilances vērtība uz 31.03.2021.	39 612,43	39 612,43

4. Pircēju un pasūtītāju parādi

	31.03.2021.	31.03.2020.
<i>Pircēju un pasūtītāju uzskaites vērtība</i>	4764	11746
<i>Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem</i>	0	0
<i>Neto pircēju un pasūtītāju parādi</i>	4764	11746
	4764	11746

5. Citi debitori

	31.03.2021.	31.03.2020.
<i>Vienotais nodokļu konts</i>	14000	0
<i>Uzņēmuma ienākuma nodoklis</i>	0	200
<i>Uzņēmējdarbības riska valsts nodevas pārmaxsa</i>	0	288
Kopā	14000	488

6. Nākamo periodu izmaksas

	31.03.2021.	31.03.2020.
<i>Saimnieciskie pakalpojumi</i>	0	1423
<i>Koncertnodrošinājums</i>	17070	11570
<i>Apdrošināšanas izdevumi</i>	374	521
<i>Preses abonēšana, reklāmas izdevumi</i>	12	618
Kopā	17456	14132

7. Nauda

	31.03.2021.	31.03.2020.
<i>Swedbank AS</i>	123951	116250
<i>Citadele AS</i>	68231	20087
<i>SEB Banka AS</i>	67414	86801
<i>Valsts kase</i>	119150	60289
<i>Uzņēmuma kase</i>	2463	833
Kopā	381209	284260

8. Daļu kapitāls

Vienīgais sabiedrības dalībnieks ir Rēzeknes dome. Pamatkapitāls 233166 euro. Vienas kapitāla daļas vērtība 1,00 euro.

9. No pircējiem saņemtie avansi

	31.03.2021.	31.03.2020.
<i>Dāvanu kartes realizācijai tirdzniecībā (saņemts avansā)</i>	3336	3480
<i>Norēķini par pārdotām biļetēm (saņemts avansā – pasākums atcelts)</i>	0	0
Kopā	3336	3480

10. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

	31.03.2021.	Izmaiņas	31.03.2020.
<i>Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas</i>	14449	2240	16689
<i>Iedzīvotāju ienākuma nodoklis</i>	6254	(2500)	3754
<i>Pievienotās vērtības nodoklis</i>	1019	466	1485
<i>Uzņēmuma ienākuma nodoklis</i>	0		0
<i>Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva</i>	34	(34)	0
Kopā	21756	(172)	21928

11. Pārējie kreditori

	31.03.2021.	31.03.2020.
<i>Norēķini par darba algu</i>	28848	34596
<i>Ieturējumi pēc izpildrakstiem</i>	146	190
<i>Citas saistības pret personālu</i>	0	16
Kopā	28994	34802

12. Nākamo periodu ieņēmumi

	31.03.2021.	31.03.2020.
<i>Ieņēmumi no biļetēm nākamajā pārskata periodā</i>	84279	48310
<i>Saņemtais finansējums projektu realizācijai</i>	147834	92093
Kopā	232113	140403

13. Uzkrātās saistības

	31.03.2021.	31.03.2020.
<i>Uzkrātās saistības neizmantoto atvaļinājumu izmaksām</i>	60785	40636
<i>Uzkrātās saistības pārējiem kreditoriem</i>	5751	4817
Kopā	66536	45453

Pielikums Peļņas vai zaudējumu aprēķinam

14. Neto apgrozījums

	31.03.2021.	31.03.2020.
<i>Pašu ieņēmumi</i>	48680	150659
Kopā	48680	150659

15. Pārējās saimnieciskās darbības ieņēmumi

	31.03.2021.	31.03.2020.
<i>Projektu līdzekļi</i>	46612	42736
<i>Rēzeknes domes dotācijas</i>	160175	184550
Kopā	206787	227286

16. Ziņas par ārpusbilances saistībām un iekļātiem aktīviem

Sabiedrības manta nav iekļāta vai kā citādi apgrūtināta.

17. Notikumi pēc bilances datuma

Laika posmā no pārskata gada pēdējās dienas līdz šī finanšu pārskata parakstīšanas datumam nav bijuši nekādi notikumi, kuru rezultātā šajā finanšu pārskatā būtu jāveic korekcijas vai jāatklāj papildus informācija.

Diāna Zirniņa
Valdes locekle

Mārīte Šmaukstele
Grāmatvedības nodaļas vadītāja

2021.gada 31.maijā

Vadības ziņojums

VISPĀRĪGA INFORMĀCIJA

SIA „Austrumlatvijas koncertzāle” ir Rēzeknes pilsētas domes dibināta kapitālsabiedrība, kurā 100% kapitāla daļu pieder domei. Tās dibināšanas mērķis - nodrošināt pirmās reģionālās daudzfunkcionālās koncertzāles Latvijā - Latgales vēstniecības GORS, saimniecisko un māksliniecisko darbību. Latgales vēstniecības GORS, tā programma, kultūrpakalpojumu klāsts guvuši augstu novērtējumu gan profesionāļu, gan arī iedzīvotāju vidū.

Kapitālsabiedrība, kas pieder Rēzeknes pilsētas domei, ir pietiekami elastīgs apsaimniekošanas formas veids, lai nodrošinātu tehniskās apsaimniekošanas, mākslinieciskās darbības efektivitāti, sadarbību ar valsts un pašvaldības organizācijām, pašvaldības un valsts finansējuma piesaisti, valsts un Rēzeknes pilsētas plānošanas dokumentos noteikto mērķu sasniegšanas efektivitāti, konferenču, semināru un telpu nomas realizācijas efektivitāti.

SAIMNIECISKĀ DARBĪBA

2021.gada 1.ceturksnī SIA “Austrumlatvijas koncertzāle” ieņēmumi COVID krīzes un darbības daļēja vai pilnīga lieguma dēļ samazinājās līdz **255.4 tūkst.** (tajā skaitā pašu ieņēmumi līdz 48.7 tūkst.) **EUR** (2020.gadā **377.9** tūkst. (tajā skaitā pašu ieņēmumi līdz 150,7 tūkst.) **EUR**), **izdevumi – 257.8 tūkst. EUR** (2020.gadā **381.5** tūkst. **EUR**), uzņēmums pirmo ceturksni noslēdza ar neauditētiem **zaudējumiem 2365 EUR** (2020.gadā ar **zaudējumiem 3569 EUR**).

Finanšu rādītāji liecina, ka uzņēmumu ieņēmumu un izdevumu apjoms lielā mērā ir atkarīgs no klientu pirkstspējas un piegādātāju, t.sk. mākslinieciskās programmas izmaksām, valsts nodokļu politikas.

Nodokļu veidā valsts un pašvaldību budžetos uzņēmums 2021.gada 1.ceturksnī iemaksājis **50.4 tūkst. EUR 90.0** tūkst. **EUR** 2020.gadā). Izdevumi mākslinieciskās programmas veidošanai 2021.gada 1.ceturksnī **4.0 tūkst. EUR** (**60.5** tūkst. **EUR** 2020.gadā).

Uzņēmums piesaistījis arī papildus līdzekļus tā darbības nodrošināšanai dažādos **projektu konkursos, no kuriem būtiskākais ir Valsts Kultūrkapitāla fonda projektu konkurss profesionālās mākslas pieejamības nodrošināšanai reģionos, kura ietvaros 1.ceturksnī piesaistīti 13.4 tūkst. EUR** (2020.gadā **37.7** tūkst. **EUR**).

Uzņēmumam ir saglabāti pozitīvi uzņēmuma likviditātes rādītāji.

Likviditātes rādītāji:

	debitori+nauda+īst.vērtspapīri	
Likviditātes seguma koeficients=	Īstermiņa saistības	
	Apgrozāmie līdzekļi	
Kopējais likviditātes seguma koef.=	Īstermiņa saistības	

	(36220+381209) =417429	
Likviditātes seguma koeficients=	360066	= 1.16 (1.24, 2020.gadā)
	440539	
Kopējais likviditātes koeficients=	360066	= 1.22 (1.30, 2020.gadā)

SIA „Austrumlatvijas koncertzāle” reģistrētais pamatkapitāls pārskata gada beigās ir 233166 EUR.

Naudas plūsmas pārskats (pēc tiešās izmaksu metodes)

Posteņa nosaukums	Rindas kods	Pārskata gada beigās	Iepriekšējā pārskata perioda beigās
I. Pamatdarbības naudas plūsma	10		
1. Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas.	20	15661	174899
2. Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem.	30	209671	390333
3. Pārējie pamatdarbības ieņēmumi vai izdevumi.	40	242448	319379
4. Bruto pamatdarbības naudas plūsma.	50	48438	103945
5. Izdevumi procentu maksājumiem.	60		
6. Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem.	70	0	0
7. Pamatdarbības neto naudas plūsma.	80	48438	103945
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma	90		
3. Pamatīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde.	120	760	0
9. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma.	180	760	0
IV. Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	270		
V. Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums	280	47679	103945
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskatu gada sākumā	290	333530	180315
VII. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	300	381209	284260

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

Posteņa nosaukums	Rindas kods	Pārskata gada beigās	Iepriekšējā pārskata perioda beigās
I. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	10		
1. Iepriekšējā gada bilanci norādītā summa.	20	233166	233166
4. Pārskata gada bilanci norādītā summa perioda beigās.	50	233166	233166
VI. Nesadalītā peļņa	260		
1. Iepriekšējā gada bilanci norādītā summa.	270	-110716	-114621
3. Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums.	290	-2365	-3569
4. Pārskata gada bilanci norādītā summa perioda beigās.	300	-113081	-118190
VII. Pašu kapitāls	310		
1. Iepriekšējā gada bilanci norādītā summa.	320	122450	118545
3. Pārskata gada bilanci norādītā summa perioda beigās.	340	120085	114976

2021.gada 31.maijā

Valdes locekle _____ Diāna Zirniņa