



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

2021.GADA PĀRSKATS (01.01.-30.06.2021.) 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

Bilance

AKTĪVS

		30.06.2021.	30.06.2020.
	Piezīm	EUR	EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	2	-	-
		-	-
Pamatlīdzekļi			
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	3	37 142	36 390
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		-	-
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		-	-
		37 142	36 390
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		37 142	36 390
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		96	94
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai		16 099	13 057
Avansa maksājumi par krājumiem		8 605	8 556
		24 800	21 707
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	4	32 243	11 014
Citi debitori	5	18 250	382
Nākamo periodu izmaksas	6	3 511	13 430
		54 004	24 826
		-	-
Nauda	7	335 955	307 445
Apgrozāmie līdzekļi kopā		414 759	353 978
Aktīvs kopā		451 901	390 368

PASĪVS

		30.06.2021.	30.06.2020.
	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		(21 018)	(40 598)
Pašu kapitāls kopā		101 432	77 947
Uzkrājumi			
Citi uzkrājumi		-	-
		-	-
Kreditori			
Īstermiņa kreditori			
No pircējiem saņemtie avansi	9	3 298	3 789
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		6 893	3 257
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	10	30 572	20 532
Pārējie kreditori	11	35 904	29 954
Nākamo periodu ieņēmumi	12	208 986	201 230
Uzkrātās saistības	13	64 816	53 659
Īstermiņa kreditori kopā		350 469	312 421
Kreditori kopā		350 469	312 421
Pasīvs kopā		451 901	390 368

Pārskata pielikums no 5. lappuses līdz 10. lappusei ir finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Diāna Zirniņa
Valdes locekle

Māriete Šmaukstele
Grāmatvedības nodaļas
vadītāja

2021.gada 31.augustā

Peļņas vai zaudējumu aprēķins
(pēc izdevumu veidiem)

	Piezīme	2021. EUR	2020. EUR
Neto apgrozījums		134 025	177 082
a) no citiem pamatdarbības veidiem	14	134 025	177 082
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	15	459 296	395 774
Materiālu izmaksas		87 065	49 904
a) izejvielu un palīgmateriālu izmaksas		87 065	49 904
Personāla izmaksas		335 507	361 209
a) atlīdzība par darbu		266 158	285 004
b) valsts sociālās apbrošināšanas obligātās iemaksas		63 657	70 415
c) pārējās sociālās nodrošināšanas izmaksas		5 692	5 790
Vērtības samazinājuma korekcijas		9 054	8 187
a) pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas		9 054	8 187
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		182 713	194 154
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		(21 018)	(40 598)
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu		-	-
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		(21 018)	(40 598)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(21 018)	(40 598)

Pārskata pielikums no 5. lappuses līdz 10. lappusei ir finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Diāna Zirniņa
Valdes locekle

Māriete Šmukstele
Grāmatvedības nodaļas
vadītāja

2021.gada 31.augustā

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 – 30.06.2021	
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 skaitsSabiedrība ar ierobežotu atbildību "Austrumlatvijas koncertzāle"
2021.gada pārskats 01.01.2021.-30.06.2021.

2021 2020

Vidējais darbinieku skaits

92 93

Pielikums Bilancei**2. Nemateriālo ieguldījumu kustības pārskats**

	Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tam līdzīgas 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 30.06.2021.	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 30.06.2021.	4 332,65	4 332,65
Bilances vērtība uz 31.12.2020.	-	-
Bilances vērtība uz 30.06.2021.	-	-

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	2 901,76	2 901,76
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	-	-
Pārvietots uz citu bilances posteni	-	-
Iegādes vērtība uz 30.06.2021.	172 835,87	172 835,87
Uzkrātais nolietojums uz 31.12.2020.	126 640,15	126 640,15
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	9 053,72	9 053,72
Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	-	-
Uzkrātais nolietojums uz 30.06.2021.	135 693,87	135 693,87
Bilances vērtība uz 31.12.2020.	43 293,96	43 293,96
Bilances vērtība uz 30.06.2021.	37 142,00	37 142,00

4. Pircēju un pasūtītāju parādi

	30.06.2021.	30.06.2020.
<i>Pircēju un pasūtītāju uzskaites vērtība</i>	32243	11014
<i>Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem</i>	0	0
<i>Neto pircēju un pasūtītāju parādi</i>	32243	11014
Kopā	32243	11014

5. Citi debitori

	30.06.2021.	30.06.2020.
<i>Vienotais nodokļu konts</i>	18250	0
<i>Citi ieturējumi</i>	0	0
<i>Uzņēmumu ienākuma nodoklis</i>	0	200
<i>Uzņēmējdarbības riska valsts nodevas pārmaxsa</i>	0	182
Kopā	18250	382

6. Nākamo periodu izmaksas

	30.06.2021.	30.06.2020.
<i>Saimnieciskie pakalpojumi</i>	0	1320
<i>Koncertnodrošinājums</i>	3500	0
<i>Apdrošināšanas izdevumi</i>	0	521
<i>Preses abonēšana, reklāmas izdevumi</i>	11	19
Kopā	3511	1860

7. Nauda

	30.06.2021.	30.06.2020.
<i>Swedbank AS</i>	88209	115815
<i>SEB Banka</i>	67647	99909
<i>Citadeles banka AS</i>	61474	35785
<i>Valsts kase</i>	115620	53719
<i>Uzņēmuma kase</i>	3005	2217
Kopā	335955	307445

8. Daļu kapitāls

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

9. No pircējiem saņemtie avansi

	30.06.2021.	30.06.2020.
<i>Dāvanu kartes realizācijai tirdzniecībā (saņemts avansā)</i>	3136	3716
<i>Norēķini par pārdotām biļetēm ar pasākuma organizatoriem</i>	162	73
<i>Norēķini par pārdotām biļetēm (saņemts avansā – pasākums atcelts)</i>	-	-
Kopā	3298	3789

10. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas 2020.-2021.

	30.06.2021.	Izmaiņas	30.06.2020.
<i>Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas</i>	19105	(4864)	14241
<i>Iedzīvotāju ienākuma nodoklis</i>	8659	(4159)	4500
<i>Uzņēmuma ienākuma nodoklis</i>	0	0	0
<i>Pievienotās vērtības nodoklis</i>	2774	(983)	1791
<i>Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva</i>	34	(34)	0
Kopā	30572	(10040)	20532

11. Pārējie kreditori

	30.06.2021.	30.06.2020.
<i>Norēķini par darba algu</i>	35753	29764
<i>Ieturējumi pēc izpildrakstiem</i>	151	190
<i>Citas saistības pret personālu</i>	0	0
Kopā	35904	29954

12. Nākamo periodu ieņēmumi

	30.06.2021.	30.06.2020.
<i>Ieņēmumi no biļetēm nākamajā pārskata periodā</i>	51172	60771
<i>Saņemtais finansējums projektu realizācijai</i>	157814	140459
Kopā	208986	201230

13. Uzkrātās saistības

	30.06.2021.	30.06.2020.
<i>Uzkrātās saistības neizmantoto atvaļinājumu izmaksām</i>	57195	46651
<i>Uzkrātās saistības pārējiem kreditoriem</i>	7621	7008
Kopā	64816	53659

Pielikums Peļņas vai zaudējumu aprēķinam

14. Neto apgrozījums

	30.06.2021.	30.06.2020.
<i>Pašu ieņēmumi</i>	134025	177082
Kopā	134025	177082

15. Pārējās saimnieciskās darbības ieņēmumi

	30.06.2021.	30.06.2020.
<i>Projektu līdzekļi</i>	119249	49306
<i>Rēzeknes pilsētas domes dotācija</i>	340047	346468
Kopā	459296	395774

16. Ziņas par ārpusbilances saistībām un ieķīlātiem aktīviem

Sabiedrības manta nav ieķīlāta vai kā citādi aprūtināta.

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.augustā

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.pusgadā SIA "Austrumlatvijas koncertzāle" ieņēmumi bija 593.3 tūkst. (tajā skaitā pašu ieņēmumi līdz 134.0 tūkst.) EUR (2020.gadā 572.9 tūkst. (tajā skaitā pašu ieņēmumi līdz 177.1 tūkst.) EUR), izdevumi – 614.3 tūkst. EUR (2020.gadā 613.5 tūkst. EUR), uzņēmums pirmo pusgadu noslēdza ar neauditētiem zaudējumiem 21018 EUR (2020.gadā ar neauditētiem zaudējumiem 40598 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.pusgadā** iemaksājis **121.5 tūkst. EUR (160.9 tūkst. EUR 2020.gadā)**. Izdevumi mākslinieciskās programmas veidošanai **2021.gada 1.pusgadā 21.7 tūkst. EUR (66.3 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 piesaistīti 32.7 tūkst. EUR (2020.gadā 84.0 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	

	(54004+335955) =389959	
Likviditātes seguma koeficients=	350469	= 1.11 (1.06, 2020.gadā)
	414759	
Kopējais likviditātes koeficients=	350469	= 1.18 (1.13, 2020.gadā)

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

2021.gada 31.augustā

Valdes locekle _____ Diāna Zirniņa

Naudas plūsmas pārskats (pēc tiešās izmaksu metodes)

22.07.2021.

Posteņa nosaukums	Rindas kods	Pārskata perioda beigās	Iepriekšējā pārskata perioda beigās
I. Pamatdarbības naudas plūsma	10		
1.Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas.	20	70869	221252
2.Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem.	30	550149	629625
3.Pārējie pamatdarbības ieņēmumi vai izdevumi.	40	485056	536233
4.Bruto pamatdarbības naudas plūsma.	50	5776	127860
5.Izdevumi procentu maksājumiem.	60		
6.Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem.	70	0	0
7.Pamatdarbības neto naudas plūsma.	80	5776	127860
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma	90		
3.Pamatīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde.	120	3351	730
9.Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma.	180	3351	730
IV. Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	270		
V. Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums	280	2425	127130
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskatu gada sākumā	290	333530	180315
VII. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	300	335955	307445

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

Posteņa nosaukums	Rindas kods	Pārskata perioda beigās	Iepriekšējā pārskata perioda beigās
I. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	10		
1. Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa.	20	233166	233166
4. Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās.	50	233166	233166
VI. Nesadalītā peļņa	260		
1. Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa.	270	-110716	-114621
3. Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums.	290	-21018	-40598
4. Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās.	300	-131734	-155219
VII. Pašu kapitāls	310		
1. Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa.	320	122450	118545
3. Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās.	340	101432	77947

2021.gada 31.augustā

Valdes locekle _____ Diāna Zirniņa