



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

2021.GADA PĀRSKATS (01.01.-30.09.2021.) 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

		30.09.2021.		30.09.2020.	
		EUR		EUR	
AKTĪVS					
Ilgtermiņa ieguldījumi	Piezīme				
Nemateriālie ieguldījumi					
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	2	-	-	-	-
Pamatlīdzekļi					
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	3	36 579	35 033		
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		-	2 878		
		36 579	37 911		
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		36 579	37 911		
Apgrozāmie līdzekļi					
Krājumi					
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		143	123		
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai		15 122	14 087		
Avansa maksājumi par krājumiem		2 588	578		
		17 853	14 788		
Debitori					
Pircēju un pasūtītāju parādi	4	87 230	26 110		
Citi debitori	5	21 073	278		
Nākamo periodu izmaksas	6	3 854	13 289		
		112 157	39 677		
Nauda	7	388 025	587 759		
Apgrozāmie līdzekļi kopā		518 035	642 224		
Aktīvs kopā		554 614	680 135		

		30.09.2021.		30.09.2020.	
		EUR		EUR	
PASĪVS					
Pašu kapitāls	Piezīme				
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		1 243	(4 668)		
		123 693	113 877		
Uzkrājumi					
Citi uzkrājumi	13	-	-		
Kreditori					
Īstermiņa kreditori					
No pircējiem saņemtie avansi	9	3 441	4 566		
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		27 766	9 602		
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	10	33 778	28 391		
Pārējie kreditori	11	39 132	36 879		
Nākamo periodu ieņēmumi	12	259 407	364 709		
Uzkrātās saistības	13	67 397	122 111		
		430 921	566 258		
Kreditori kopā		430 921	566 258		
Pasīvs kopā		554 614	680 135		

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

Diāna Zirniņa
Valdes locekle

Mārite Šmaukstele
Grāmatvedības nodaļas
vadītāja

2021.gada 29.novembrī

Pelņas vai zaudējumu aprēķins (pēc izdevumu veidiem)

		2021.	2020.
	Piezīme	EUR	EUR
Neto apgrozījums		278 576	308 162
a) no citiem pamatdarbības veidiem	14	278 576	308 162
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	15	816 798	734 992
Materiālu izmaksas	16	160 064	91 903
a) izejvielu un palīgmateriālu izmaksas		160 064	91 903
Personāla izmaksas	17	554 071	622 575
a) atlīdzība par darbu		441 023	492 647
b) valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		105 274	120 622
c) pārējās sociālās nodrošināšanas izmaksas		7 774	9 306
Vērtības samazinājuma korekcijas		13 807	11 545
a) pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	18	13 807	11 545
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	19	366 189	321 799
Pelņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		1 243	(4 668)
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu		-	-
Pelņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		1 243	(4 668)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		1 243	(4 668)

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

Diāna Zirniņa
Valdes locekle

Māriete Šmaukstele
Grāmatvedības nodaļas
vadītāja

2021.gada 29.novembrī

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 – 30.09.2021	
Gada pārskatu sagatavoja	Grāmatvedības nodaļas vadītāja Māriete 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

2021

2020

1. Vidējais darbinieku skaits

Vidējais darbinieku skaits	93	97
----------------------------	----	----

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 30.09.2021.	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 30.09.2021.	4 332,65	4 332,65
Bilances vērtība uz 31.12.2020.	-	-
Bilances vērtība uz 30.09.2021.	-	-

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	7 091,47	7 091,47
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	-	-
Pārvietots uz citu bilances posteni	-	-
Iegādes vērtība uz 30.09.2021.	177 025,58	177 025,58
 Uzkrātais nolietojums uz 31.12.2020.	 126 640,15	 126 640,15
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	13 806,89	13 806,89
Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	-	-
Uzkrātais nolietojums uz 30.09.2021.	140 447,04	140 447,04
Bilances vērtība uz 31.12.2020.	43 293,96	43 293,96
Bilances vērtība uz 30.09.2021.	36 578,54	36 578,54

4. Pircēju un pasūtītāju parādi

	30.09.2021.	30.09.2020.
<i>Pircēju un pasūtītāju uzskaites vērtība</i>	87230	26110
<i>Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem</i>	0	0
<i>Neto pircēju un pasūtītāju parādi</i>	87230	26110
Kopā	87230	26110

5. Citi debitori

	30.09.2021.	30.09.2020.
<i>Vienotais nodokļu konts</i>	21073	0
<i>Uzņēmuma ienākuma nodoklis</i>	0	200
<i>Uzņēmējdarbības riska valsts nodevas pārmaksa</i>	0	78
Kopā	21073	278

6. Nākamo periodu izmaksas

	30.09.2021.	30.09.2020.
<i>Saimnieciskie pakalpojumi</i>	0	1320
<i>Koncertnodrošinājums</i>	3500	11570
<i>Apdrošināšanas izdevumi</i>	343	374
<i>Preses abonēšana, reklāmas izdevumi</i>	11	25
Kopā	3854	13289

7. Nauda

	30.09.2021.	30.09.2020.
<i>Swedbank AS</i>	92988	172993
<i>SEB Banka</i>	57031	165003
<i>Citadele bank AS</i>	49744	50926
<i>Valsts kase</i>	186029	196302
<i>Uzņēmuma kase</i>	2233	2535
Kopā	388025	587759

8. Daļu kapitāls

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

9. No pircējiem saņemtie avansi

	30.09.2021.	30.09.2020.
<i>Dāvanu kartes realizācijai tirdzniecībā (saņemts avansā)</i>	3441	3749
<i>Norēķini par pārdotām biļetēm ar pasākuma organizatoriem</i>	0	817
<i>Norēķini par pārdotām biļetēm (saņemts avansā – pasākums atcelts)</i>	0	0
Kopā	3441	4566

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

	30.09.2021.	Izmaiņas	30.09.2020.
<i>Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas</i>	19539	-1152	18387
<i>Iedzīvotāju ienākuma nodoklis</i>	8708	-1915	6793
<i>Pievienotās vērtības nodoklis</i>	5221	-2010	3211
<i>Dabas resursu nodoklis</i>	276	-276	0
<i>Riska nodeva</i>	34	-34	0
Kopā	33778	-5387	28391

11. Pārējie kreditori

	30.09.2021.	30.09.2020.
<i>Norēķini par darba algu</i>	39124	36840
<i>Ieturējumi pēc izpildrakstiem</i>	0	0
<i>Citas saistības pret personālu</i>	8	39
Kopā	39132	36879

12. Nākamo periodu ieņēmumi

	30.09.2021.	30.09.2020.
<i>Ieņēmumi no biļetēm nākamajā pārskata periodā</i>	35781	57548
<i>Saņemtais finansējums projektu realizācijai</i>	223626	307161
Kopā	259407	364709

13. Uzkrātās saistības

	30.09.2021.	30.09.2020.
<i>Uzkrātās saistības neizmantoto atvaļinājumu izmaksām</i>	62300	116316
<i>Uzkrātās saistības pārējiem kreditoriem</i>	5097	5795
Kopā	67397	122111

Pielikums Peļņas vai zaudējumu aprēķinam

14. Neto apgrozījums

	30.09.2021.	30.09.2020.
<i>Pašu ieņēmumi</i>	278576	308162
Kopā	278576	308162

15. Pārējās saimnieciskās darbības ieņēmumi

	30.09.2021.	30.09.2020.
<i>Projektu līdzekļi</i>	280946	191103
<i>Rēzeknes pilsētas domes dotācijas</i>	535852	543889
Kopā	816798	734992

16. Ziņas par ārpusbilances saistībām un ieķīlātiem aktīviem

Sabiedrības manta nav ieķīlāta 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 29.novembrī

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 deviņos mēnešos SIA “Austrumlatvijas koncertzāle” ieņēmumi bija 1095.4 tūkst. (tajā skaitā pašu ieņēmumi līdz 278.6 tūkst.) EUR (2020.gadā 1043.1 tūkst. (tajā skaitā pašu ieņēmumi līdz 308.2 tūkst.) EUR), izdevumi – 1094.2 tūkst. EUR (2020.gadā 1047.8 tūkst. EUR), uzņēmums deviņus mēnešus noslēdza ar neauditētu peļņu 1243 EUR (2020.gadā ar neauditētiem zaudējumiem 4669 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** deviņos mēnešos iemaksājis **242.4 tūkst. EUR (245.2 tūkst. EUR 2020.gadā)**. Izdevumi mākslinieciskās programmas veidošanai 2021.gadā **104.9 tūkst. EUR (106.5 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 piesaistīti 111.8 tūkst. EUR (2020.gadā 136.2 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	

	(112157+388025) =500182	
Likviditātes seguma koeficients=	430921	= 1.16 (1.11, 2020.gadā)
	518035	
Kopējais likviditātes koeficients=	430921	= 1.20 (1.13, 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 perioda beigās	Iepriekšējā pārskata perioda beigās
I. Pamatdarbības naudas plūsma	10		
1. Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas.	20	229326	347689
2. Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem.	30	1006519	975638
3. Pārējie pamatdarbības ieņēmumi vai izdevumi.	40	841543	1041422
4. Bruto pamatdarbības naudas plūsma.	50	64350	413473
5. Izdevumi procentu maksājumiem.	60		
6. Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem.	70		
7. Pamatdarbības neto naudas plūsma.	80	64350	413473
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma	90		
3. Pamatīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde.	120	9855	6030
9. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma.	180	9855	6030
IV. Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	270	0	1
V. Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums	280	54495	407444
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskatu gada sākumā	290	333530	180315
VII. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	300	388025	587759

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 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	-114621	-114621
3. Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums.	290	-4668	-4668
4. Pārskata gada bilanci norādītā summa perioda beigās.	300	-119289	-119289
VII. Pašu kapitāls	310		
1. Iepriekšējā gada bilanci norādītā summa.	320	110716	118545
3. Pārskata gada bilanci norādītā summa perioda beigās.	340	113877	113877

2021.gada 29.novembrī

Valdes locekle _____ Diāna Zirniņa