



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

2022.GADA PĀRSKATS (01.01.2022.-31.03.2022.) 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		31.03.2022.	31.03.2021.
	Piezīme	EUR	EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesī	2	-	-
		-	-
Pamatlīdzekļi			
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	3	32 360	39 612
		32 360	39 612
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		32 360	39 612
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		261	114
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai		13 129	13 596
Avansa maksājumi par krājumiem		1 352	9 400
		14 742	23 110
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	4	7 543	4 764
Citi debitori	5	18 920	14 000
Nākamo periodu izmaksas	6	11	17 456
		26 474	36 220
		-	-
Nauda	7	284 206	381 209
Apgrozāmie līdzekļi kopā		325 422	440 539
Aktīvs kopā		357 782	480 151

PASĪVS		31.03.2022.	31.03.2021.
	Piezīme	EUR	EUR
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	8	233 166	233 166
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		(88 250)	(110 716)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(13 590)	(2 365)
		131 326	120 085
Uzkrājumi			
Citi uzkrājumi	13	-	-
		-	-
Kreditori			
Īstermiņa kreditori			
No pircējiem saņemtie avansi	9	5 139	3 336
Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem		8 447	7 331
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	10	32 592	21 756
Pārējie kreditori	11	38 155	28 994
Nākamo periodu ieņēmumi	12	67 057	232 113
Uzkrātās saistības	13	75 066	66 536
		226 456	360 066
Kreditori kopā		226 456	360 066
Pasīvs kopā		357 782	480 151

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

Diāna Zirniņa
Valdes locekle

Mārīte Šmaukstele
Grāmatvedības nodaļas
vadītāja

2022.gada 31.maijā

Pelņas vai zaudējumu aprēķins (pēc izdevumu veidiem)

		31.03.2022.	31.03.2021.
	Piezīme	EUR	EUR
Neto apgrozījums		125 564	48 680
a) no citiem pamatdarbības veidiem	14	125 564	48 680
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	15	208 219	206 787
Materiālu izmaksas		30 239	25 588
a) izejvielu un palīgmateriālu izmaksas		30 239	25 588
Personāla izmaksas		190 034	159 570
a) atlīdzība par darbu		144 327	125 964
b) valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		36 035	30 161
c) pārējās sociālās nodrošināšanas izmaksas		9 672	3 445
Vērtības samazinājuma korekcijas		4 343	4 442
a) pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas		4 343	4 442
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		122 757	68 232
Pelņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		(13 590)	(2 365)
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

2022.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	01.01.2022. – 31.03.2022.	
Gada pārskatu sagatavoja	Grāmatvedības nodaļas vadītāja Māriete Šmaukstele	
Revidents	Nellija 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

	2022	2021
Vidējais darbinieku skaits	95	94

Pielikums Bilancei

2. Nemateriālo ieguldījumu kustības pārskats

	Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	Nemateriālie ieguldījumi kopā
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 31.12.2021.	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 31.12.2021.	4 332,65	4 332,65
Bilances vērtība uz 31.12.2020.	-	-
Bilances vērtība uz 31.12.2021.	-	-
Iegādes vērtība uz 31.12.2021.	4 332,65	4 332,65
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus	-	-
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	-	-
Pārvietošana uz citu bilances posteni	-	-
Iegādes vērtība uz 31.03.2022.	4 332,65	4 332,65
Norakstītā vērtība uz 31.12.2021.	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 31.03.2022.	4 332,65	4 332,65
Bilances vērtība uz 31.12.2021.	-	-
Bilances vērtība uz 31.03.2022.	-	-

3. Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Kopā
Iegādes vērtība uz 31.12.2020.	169 934,11	169 934,11
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus	9 404,57	9 404,57
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	-	-
Pārvietots uz citu bilances posteni	-	-
Iegādes vērtība uz 31.12.2021.	179 338,68	179 338,68
Uzkrātais nolietojums uz 31.12.2020.	126 640,15	126 640,15
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	15 995,79	15 995,79
Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	-	-
Uzkrātais nolietojums uz 31.12.2021.	142 635,94	142 635,94
Bilances vērtība uz 31.12.2020.	43 293,96	43 293,96
Bilances vērtība uz 31.12.2021.	36 702,74	36 702,74
Iegādes vērtība uz 31.12.2021.	179 338,68	179 338,68
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus	-	-
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	-	-
Pārvietots uz citu bilances posteni	-	-
Iegādes vērtība uz 31.03.2022.	179 338,68	179 338,68
Uzkrātais nolietojums uz 31.12.2021.	142 635,94	142 635,94
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	4 342,71	4 342,71
Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	-	-
Uzkrātais nolietojums uz 31.03.2022.	146 978,65	146 978,65
Bilances vērtība uz 31.12.2021.	36 702,74	36 702,74
Bilances vērtība uz 31.03.2022.	32 360,03	32 360,03

4. Pircēju un pasūtītāju parādi

	31.03.2022.	31.03.2021.
<i>Pircēju un pasūtītāju uzskaites vērtība</i>	7543	4764
<i>Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem</i>	0	0
<i>Neto pircēju un pasūtītāju parādi</i>	7543	4764
	7543	4764

5. Citi debitori

	31.03.2022.	31.03.2021.
<i>Vienotais nodokļu konts</i>	18320	14000
<i>Izsniegtie avansi darbiniekiem norēķinā</i>	600	0
<i>Uzņēmējdarbības riska valsts nodevas pārmaxsa</i>	0	0
Kopā	18920	14000

6. Nākamo periodu izmaksas

	31.03.2022.	31.03.2021.
<i>Saimnieciskie pakalpojumi</i>	0	0
<i>Koncertnodrošinājums</i>	0	17070
<i>Apdrošināšanas izdevumi</i>	0	374
<i>Preses abonēšana, reklāmas izdevumi</i>	11	12
Kopā	11	17456

7. Nauda

	31.03.2022.	31.03.2021.
<i>Swedbank AS</i>	65570	123951
<i>Citadele AS</i>	103482	68231
<i>SEB Banka AS</i>	91305	67414
<i>Valsts kase</i>	19671	119150
<i>Uzņēmuma kase</i>	4178	2463
Kopā	284206	381209

8. Daļu kapitāls

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

9. No pircējiem saņemtie avansi

	31.03.2022.	31.03.2021.
<i>Dāvanu kartes realizācijai tirdzniecībā (saņemts avansā)</i>	5139	3336
<i>Norēķini par pārdotām biļetēm (saņemts avansā – pasākums atcelts)</i>	0	0
Kopā	5139	3336

10. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas 2021.-2022.

	31.03.2022.	Izmaiņas	31.03.2021.
<i>Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas</i>	7878	6571	14449
<i>Iedzīvotāju ienākuma nodoklis</i>	18584	(12330)	6254
<i>Pievienotās vērtības nodoklis</i>	6096	(5077)	1019
<i>Uzņēmuma ienākuma nodoklis</i>	0		0
<i>Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva</i>	34	0	34
Kopā	32592	(10836)	21756

11. Pārējie kreditori

	31.03.2022.	31.03.2021.
<i>Norēķini par darba algu</i>	38155	28848
<i>Ieturējumi pēc izpildrakstiem</i>	0	146
<i>Citas saistības pret personālu</i>	0	0
Kopā	38155	28994

12. Nākamo periodu ieņēmumi

	31.03.2022.	31.03.2021.
<i>Ieņēmumi no biļetēm nākamajā pārskata periodā</i>	28013	84279
<i>Saņemtais finansējums projektu realizācijai</i>	39044	147834
Kopā	67057	232113

13. Uzkrātās saistības

	31.03.2022.	31.03.2021.
<i>Uzkrātās saistības neizmantoto atvaļinājumu izmaksām</i>	67260	60785
<i>Uzkrātās saistības pārējiem kreditoriem</i>	7806	5751
Kopā	75066	66536

Pielikums Peļņas vai zaudējumu aprēķinam

14. Neto apgrozījums

	31.03.2022.	31.03.2021.
<i>Pašu ieņēmumi</i>	125564	48680
Kopā	125564	48680

15. Pārējās saimnieciskās darbības ieņēmumi

	31.03.2022.	31.03.2021.
<i>Projektu līdzekļi</i>	33806	46612
<i>Rēzeknes domes dotācijas</i>	174413	160175
Kopā	208219	206787

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

Māriete Šmaukstele
Grāmatvedības nodaļas vadītāja

2022.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.

Pamatojoties uz kapitālsabiedrības valdes rīcībā esošo informāciju, starpperioda finanšu pārskats ir sagatavots saskaņā ar spēkā esošo normatīvo aktu prasībām un sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par kapitālsabiedrības aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli un peļņu vai zaudējumiem, un, ka starpperioda vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.

Kapitālsabiedrības valdei nav informācijas par to, ka tā varētu saskarties iespējamiem būtiskiem neskaidriem apstākļiem, kuri varētu ietekmēt tās finansiālo stāvokli un darbības finansiālos rezultātus.

SAIMNIECISKĀ DARBĪBA

2022.gada 1.ceturksnī SIA “Austrumlatvijas koncertzāle” ieņēmumi COVID krīzes un darbības daļēja vai pilnīga lieguma dēļ ir tikai **333.8 tūkst. EUR** (tajā skaitā pašu ieņēmumi 125.6 tūkst.EUR) (2021.gadā **255.4** tūkst. EUR (tajā skaitā pašu ieņēmumi līdz 150,7 tūkst.EUR)), **izdevumi – 347.4 tūkst. EUR** (2021.gadā **257.8** tūkst. EUR), uzņēmums pirmo ceturksnī noslēdza ar neauditētiem **zaudējumiem 13590 EUR** (2020.gadā ar **zaudējumiem 2365 EUR**).

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

Nodokļu veidā valsts un pašvaldību budžetos uzņēmums 2022.gada 1.ceturksnī iemaksājis **115.2 tūkst. EUR** (50.4 tūkst. EUR 2021.gadā). Izdevumi mākslinieciskās programmas veidošanai 2022.gada 1.ceturksnī **40.4 tūkst. EUR** (4.0 tūkst. EUR 2021.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 2022.gada 1.ceturksnī piesaistīti 13.4 tūkst. EUR** (2021.gadā **13.4** 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	

	(26474+284206) =310688	
Likviditātes seguma koeficients=	226456	= 1.37 (1.16, 2021.gadā)
	325422	
Kopējais likviditātes koeficients=	226456	= 1.44 (1.22, 2022.gadā)

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

Sadaļa – informācija mājas lapai

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	132829	15662
2.Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem.	30	370839	209671
3.Pārējie pamatdarbības ieņēmumi vai izdevumi.	40	173857	242448
4.Bruto pamatdarbības naudas plūsma.	50	-64153	48439
5.Izdevumi procentu maksājumiem.	60		
6.Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem.	70	0	0
7.Pamatdarbības neto naudas plūsma.	80	-64153	48439
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma	90		
3.Pamatīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde.	120	0	760
9.Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma.	180	0	760
IV. Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	270		
V. Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums	280	-64153	47679
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskatu gada sākumā	290	348359	333530
VII. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	300	284206	381209

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	-110716
3. Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums.	290	-2365	-2365
4. Pārskata gada bilanci norādītā summa perioda beigās.	300	-113081	-113081
VII. Pašu kapitāls	310		
1. Iepriekšējā gada bilanci norādītā summa.	320	122450	122450
3. Pārskata gada bilanci norādītā summa perioda beigās.	340	120085	120085

2022.gada 31.maijā

Valdes locekle _____ Diāna Zirniņa