



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

2018.GADA PĀRSKATS (01.01.-31.03.2018.) **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	
	Piezīme	31.03.2018.	31.03.2017.
		EUR	EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	2	7 63	13 86
		7 63	13 86
Pamatlīdzekļi			
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	3	5 95 53	7 04 34
		5 95 53	7 04 34
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		1 09	17
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai		63 63	34 01
Avansa maksājumi par krājumiem		50 30	-
		1 15 02	34 18
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	4	3 62 88	3 00 49
Citi debitori	5	12 52	2 82
Nākamo periodu izmaksas	6	94 70	14 39
		4 70 10	3 17 70
		-	-
Nauda	7	28 91 23	20 02 32
Apgrozāmie līdzekļi kopā		34 76 35	23 54 20
Aktīvs kopā		40 79 51	30 72 40

		PASĪVS	
	Piezīme	31.03.2018.	31.03.2017.
		EUR	EUR
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	8	23 31 66	23 31 66
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		(10 82 42)	(11 10 99)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		61 64	(1 71 08)
		13 10 88	10 49 59
Uzkrājumi			
Citi uzkrājumi	13	-	-
		-	-
Kreditori			
Īstermiņa kreditori			
No pircējiem saņemtie avansi	9	53 28	11 71
Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem		2 26 37	2 08 22
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	10	2 19 25	2 10 05
Pārējie kreditori	11	2 90 09	2 33 29
Nākamo periodu ieņēmumi	12	14 34 96	10 09 89
Uzkrātās saistības	13	5 44 68	3 49 65
		27 68 63	20 22 81
Kreditori kopā		27 68 63	20 22 81
Pasīvs kopā		40 79 51	30 72 40

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

Diāna Zirniņa
Valdes locekle

Mārīte Šmaukstele
Grāmatvedības nodaļas
vadītāja

2018.gada 30.maijā

Peļņas vai zaudējumu aprēķins (pēc izdevumu veidiem)

		31.03.2018.	31.03.2017.
	Piezīme	EUR	EUR
Neto apgrozījums		12 80 28	10 71 81
a) no citiem pamatdarbības veidiem	14	12 80 28	10 71 81
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	15	24 93 97	22 55 17
Materiālu izmaksas	16	95 29	68 19
a) izejvielu un palīgmateriālu izmaksas		95 29	68 19
Personāla izmaksas	17	15 03 28	14 17 06
a) atlīdzība par darbu		12 00 67	11 01 06
b) valsts sociālās apbrošināšanas obligātās iemaksas		2 93 21	2 69 39
c) pārējās sociālās nodrošināšanas izmaksas		9 40	46 61
Vērtības samazinājuma korekcijas		56 63	52 10
a) pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	18	56 63	52 10
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	19	20 57 41	19 60 71
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		61 64	(1 71 08)
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu		-	-

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

Diāna Zirniņa
Valdes locekle

Māriete Šmukstele
Grāmatvedības nodaļas
vadītāja

2018.gada 30.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, kultūras iestāžu darbība, kinofilmu demonstrēšana, radošas, mākslinieciskas un izklaides darbības (90.01, versija 2.0)	
Pārskata gads	01.01.2018 – 31.03.2018	
Gada pārskatu sagatavoja	Grāmatvedības nodaļas vadītāja Mārīte 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



	2018	2017
Vidējais darbinieku skaits	86	87

Pielikums Bilancei

2. Nemateriālo ieguldījumu kustības pārskats

	Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	Nemateriālie ieguldījumi kopā
Iegādes vērtība uz 31.12.2016.	43 32,65	43 32,65
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus	-	-
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	-	-
Pārvietošana uz citu bilances posteni	-	-
Iegādes vērtība uz 31.12.2017.	43 32,65	43 32,65
Norakstītā vērtība uz 31.12.2016.	27 91,22	27 91,22
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	6 22,68	6 22,68
Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	-	-
Norakstītā vērtība uz 31.12.2017.	34 13,90	34 13,90
Bilances vērtība uz 31.12.2016.	15 41,43	15 41,43
Bilances vērtība uz 31.03.2017.	9 18,75	9 18,75
Iegādes vērtība uz 31.12.2017.	43 32,65	43 32,65
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus	-	-
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	-	-
Pārvietošana uz citu bilances posteni	-	-
Iegādes vērtība uz 31.03.2018.	43 32,65	43 32,65
Norakstītā vērtība uz 31.12.2017.	34 13,90	34 13,90
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	1 55,67	1 55,67
Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	-	-
Norakstītā vērtība uz 31.03.2018.	35 69,57	35 69,57
Bilances vērtība uz 31.12.2017.	9 18,75	9 18,75
Bilances vērtība uz 31.03.2018.	7 63,08	7 63,08

3. Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Kopā
Iegādes vērtība uz 31.12.2016.	11 86 16,41	11 86 16,41
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus	1 00 51,79	1 00 51,79
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	-	-
Pārvietots uz citu bilances posteni	-	-
Iegādes vērtība uz 31.12.2017.	12 86 68,20	12 86 68,20
Uzkrātais nolietojums uz 31.12.2016.	4 31 27,64	4 31 27,64
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	2 04 80,12	2 04 80,12
Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	-	-
Uzkrātais nolietojums uz 31.12.2017.	6 36 07,76 	6 36 07,76
Bilances vērtība uz 31.12.2016.	7 54 88,77	7 54 88,77
Bilances vērtība uz 31.12.2017.	6 50 60,44	6 50 60,44
Iegādes vērtība uz 31.12.2017.	12 86 68,20	12 86 68,20
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus	-	-
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	-	-
Pārvietots uz citu bilances posteni	-	-
Iegādes vērtība uz 31.03.2018.	12 86 68,20	12 86 68,20
Uzkrātais nolietojums uz 31.12.2017.	6 36 07,76	6 36 07,76
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	55 07,40	55 07,40
Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	-	-
Uzkrātais nolietojums uz 31.03.2018.	6 91 15,16 	6 91 15,16
Bilances vērtība uz 31.12.2017.	6 50 60,44	6 50 60,44
Bilances vērtība uz 31.03.2018.	5 95 53,04	5 95 53,04

4. Pircēju un pasūtītāju parādi

	31.03.2018.	31.03.2017.
<i>Pircēju un pasūtītāju uzskaites vērtība</i>	36288	30403
<i>Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem</i>	0	354
<i>Neto pircēju un pasūtītāju parādi</i>	36288	30049
Kopā	36288	30049

5. Citi debitori

	31.03.2018.	31.03.2017.
<i>Pievienotās vērtības nodokļa pārmaksa</i>	272	0
<i>Darbiniekiem izsniegtie avansi</i>	700	0
<i>Uzņēmējdarbības riska valsts nodevas pārmaksa</i>	280	282
Kopā	1252	282

6. Nākamo periodu izmaksas

	31.03.2018.	31.03.2017.
<i>Saimnieciskie pakalpojumi</i>	8431	58
<i>Koncertnodrošinājums</i>	0	1013
<i>Apdrošināšanas izdevumi</i>	300	0
<i>Preses abonēšana, reklāmas izdevumi</i>	739	368
Kopā	9470	1439

7. Nauda

	31.03.2018.	31.03.2017.
<i>Swedbank AS</i>	102435	74208
<i>SEB Banka</i>	121141	85922
<i>Valsts kase</i>	62271	39363
<i>Uzņēmuma kase</i>	3276	739
Kopā	289123	200232

8. Daļu kapitāls

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

9. No pircējiem saņemtie avansi

	31.03.2018.	31.03.2017.
<i>Dāvanu kartes realizācijai tirdzniecībā (saņemts avansā)</i>	2231	1171
<i>Norēķini par pārdotām biļetēm (saņemts avansā – pasākums atcelts)</i>	3097	0
Kopā	5328	1171

10. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

	31.03.2018.	Izmaiņas	31.03.2017.
<i>Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas</i>	13677	838	12839
<i>Iedzīvotāju ienākuma nodoklis</i>	4535	(1426)	5961
<i>Pievienotās vērtības nodoklis</i>	2999	794	2205
<i>Uzņēmuma ienākuma nodoklis</i>	714	714	0
<i>Riska nodeva</i>	0	(0)	0
Kopā	21925		21005

11. Pārējie kreditori

	31.03.2018.	31.03.2017.
<i>Norēķini par darba algu</i>	29009	23311
<i>Citas saistības pret personālu</i>	0	18
Kopā	29009	23329

12. Nākamo periodu ieņēmumi

	31.03.2018.	31.03.2017.
<i>Ieņēmumi no biļetēm nākamajā pārskata periodā</i>	75366	37226
<i>Saņemtais finansējums projektu realizācijai</i>	68130	63763
Kopā	143496	100989

13. Uzkrātās saistības

	31.03.2018.	31.03.2017.
<i>Uzkrātās saistības neizmantoto atvaļinājumu izmaksām</i>	44960	24767
<i>Uzkrātās saistības pārējiem kreditoriem</i>	9508	10198
Kopā	54468	34965

Pielikums Peļņas vai zaudējumu aprēķinam

14. Neto apgrozījums

	31.03.2018.	31.03.2017.
<i>Biļešu tirdzniecības ieņēmumi</i>	61132	50405
<i>Telpu noma un citi</i>	66896	56776
Kopā	128028	107181

15. Pārējās saimnieciskās darbības ieņēmumi

	31.03.2018.	31.03.2017.
<i>Projektu līdzekļi</i>	46249	47149
<i>Rēzeknes domes dotācijas</i>	203148	178368
Kopā	249397	225517

16. Materiālu izmaksas

	31.03.2018.	31.03.2017.
<i>Materiālās izmaksas</i>	9529	6819
Kopā	9529	6819

17. Personāla izmaksas

	31.03.2018.	31.03.2017.
<i>Atlīdzība par darbu</i>	120067	110106
<i>Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas</i>	29321	26939
<i>Pārējās sociālās nodrošināšanas izmaksas</i>	940	4661
Kopā	150328	141706

18. Vērtības samazinājuma korekcijas

	31.03.2018.	31.03.2017.
<i>Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums</i>	5663	5210
Kopā	5663	5210

19. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	31.03.2018.	31.03.2017.
<i>Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas</i>	205741	196071
Kopā	205741	196071

20. Ziņas par ārpusbilances saistībām un ieķīlātiem aktīviem

Sabiedrības manta nav ieķīlāta vai kā citādi apgrūtināta.

21. 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 Šmukstele
Grāmatvedības nodaļas vadītāja

2018.gada 30.maijā

Vadības ziņojums

VISPĀRĪGA INFORMĀCIJA

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

SIA „Austrumlatvijas koncertzāle” darbības veids ir mākslinieku darbība, radošas, mākslinieciskas un izklaides darbības, kultūras iestāžu darbība, kinofilmu demonstrēšana, sanāksmju un izstāžu organizatoru pakalpojumi, sava vai nomāta nekustamā īpašuma izīrēšana un pārvaldīšana.

Kapitālsabiedrība, kurā saskaņā ar Austrumlatvijas reģionālā daudzfunkcionālā centra Rēzeknē darbības stratēģiju 100% kapitāla daļu 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

2018.gada 1.ceturksnī SIA "Austrumlatvijas koncertzāle" ieņēmumi bija 377,4 tūkst. EUR (2017.gadā 332,7 tūkst. EUR), izdevumi – 371,2 tūkst. EUR (2017.gadā 332,7 tūkst. EUR), uzņēmums pirmo ceturksni noslēdza ar neauditētu peļņu 6164 EUR (2017.gadā ar zaudējumiem 19497 EUR).

Finanšu rādītāji liecina, ka ir stabilizējies uzņēmumu ieņēmumu un izdevumu apjoms, taču tajā pašā laikā tas lielā mērā ir atkarīgs no klientu pirktspējas un piegādātāju, t.sk. mākslinieciskās programmas izmaksām, valsts nodokļu politikas.

Nodokļu veidā valsts un pašvaldību budžetos uzņēmums 2018.gada 1.ceturksnī iemaksājis **64,3 tūkst. EUR** (61,4 tūkst. EUR 2017.gadā). Izdevumi mākslinieciskās programmas veidošanai 2018.gadā 72,7 tūkst. EUR (**63,5 tūkst. EUR** 2017.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 46,3 tūkst. EUR** (2017.gadā **47,1 tūkst. EUR**).

Uzņēmumam ir saglabāti pozitīvi uzņēmuma likviditātes rādītāji.

Likviditātes rādītāji:

	<u>debitori+nauda+īst.vērtspapīri</u>
Likviditātes seguma koeficients=	Īstermiņa saistības
	<u>Aprozāmie līdzekļi</u>
Kopējais likviditātes seguma koef.=	Īstermiņa saistības

$$\begin{aligned} \text{Likviditātes seguma koeficients} &= \frac{(47010+289123)}{276863} = 1.21 \quad (1.14, 2017.gadā) \\ \text{Kopējais likviditātes koeficients} &= \frac{347635}{276863} = 1.26 \quad (1.16, 2017.gadā) \end{aligned}$$

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 gada beigās
I. Pamatdarbības naudas plūsma	10		
1.Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas.	20	201450	117928
2.Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem.	30	351200	290028
3.Pārējie pamatdarbības ieņēmumi vai izdevumi.	40	311725	276220
4.Bruto pamatdarbības naudas plūsma.	50	161975	104120
5.Izdevumi procentu maksājumiem.	60		
6.Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem.	70	0	
7.Pamatdarbības neto naudas plūsma.	80	161975	104120
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma	90		
3.Pamatīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde.	120	0	0
9.Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma.	180	0	0
IV. Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	270		0
V. Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums	280	161975	104120
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskatu gada sākumā	290	127148	96112
VII. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	300	289123	200232

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

Posteņa nosaukums	Rindas kods	Pārskata gada beigās	Iepriekšējā pārskata gada 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	-108242	-111099
3. Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums.	290	6164	-17108
4. Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās.	300	-102078	-128207
VII. Pašu kapitāls	310		
1. Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa.	320	124924	122067
3. Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās.	340	131088	104959

2017.gada 30.maijā

Valdes locekle _____ Diāna Zirniņa