



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

2020.GADA PĀRSKATS (01.01.-31.03.2020.) **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.....	12

Balance

		AKTĪVS	
		31.03.2020.	31.03.2019.
Ilgtermiņa ieguldījumi	Piezīme	EUR	EUR
Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesī	2	-	152
		-	152
Pamatlīdzekļi			
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	3	39 917	57 807
		39 917	57 807
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā			
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		154	2 283
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai		14 861	5 998
Avansa maksājumi par krājumiem		669	12 640
		15 684	20 921
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	4	11 746	14 018
Citi debitori	5	488	2 774
Nākamo periodu izmaksas	6	14 132	8 463
		26 366	25 255
		-	-
Nauda	7	284 260	264 093
Apgrozāmie līdzekļi kopā		326 310	310 269
Aktīvs kopā		366 227	368 228

		PASĪVS	
		31.03.2020.	31.03.2019.
Pašu kapitāls	Piezīme	EUR	EUR
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	8	233 166	233 166
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi			
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		(114 621)	(106 403)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi			
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(3 569)	(40 070)
		114 976	86 693
Uzkrājumi			
Citi uzkrājumi	13	-	-
		-	-
Kreditori			
Īstermiņa kreditori			
No pircējiem saņemtie avansi	9	3 480	7 259
Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem		5 185	20 182
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	10	21 928	22 586
Pārējie kreditori	11	34 802	32 461
Nākamo periodu ieņēmumi	12	140 403	142 781
Uzkrātās saistības	13	45 453	56 266
		251 251	281 535
Kreditori kopā		251 251	281 535
Pasīvs kopā		366 227	368 228

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

Diāna Zirniņa
Valdes locekle

Mārīte Šmukstele
Grāmatvedības nodaļas
vadītāja

2020.gada 29.maijā

Peļņas vai zaudējumu aprēķins (pēc izdevumu veidiem)

		31.03.2020.	31.03.2019.
	Piezīme	EUR	EUR
Neto apgrozījums		150 659	164 246
a) no citiem pamatdarbības veidiem	14	150 659	164 246
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	15	227 286	215 177
Materiālu izmaksas	16	29 872	28 133
a) izejvielu un palīgmateriālu izmaksas		29 872	28 133
Personāla izmaksas	17	193 138	182 030
a) atlīdzība par darbu		151 972	142 929
b) valsts sociālās apbrošināšanas obligātās iemaksas		39 106	35 261
c) pārējās sociālās nodrošināšanas izmaksas		2 060	3 840
Vērtības samazinājuma korekcijas		4 660	6 268
a) pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	18	4 660	6 268
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	19	153 844	203 062
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		(3 569)	(40 070)
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu		-	-

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

Diāna Zirniņa
Valdes locekle

Māriete Šmukstele
Grāmatvedības nodaļas
vadītāja

2020.gada 29.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	01.01.2020 – 31.03.2020	
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

	2020	2019
Vidējais darbinieku skaits	103	92

Pielikums Bilancei

2. Nemateriālo ieguldījumu kustības pārskats

	Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tam līdzīgas tiesības	Nemateriālie ieguldījumi kopā
Iegādes vērtība uz 31.12.2018.	4 332,65	4 332,65
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus	-	-
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	-	-
Pārvietošana uz citu bilances posteni	-	-
Iegādes vērtība uz 31.12.2019.	4 332,65	4 332,65
Norakstītā vērtība uz 31.12.2018.	4 027,87	4 027,87
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	304,78	304,78
Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	-	-
Norakstītā vērtība uz 31.12.2019.	4 332,65	4 332,65
Bilances vērtība uz 31.12.2018.	304,78	304,78
Bilances vērtība uz 31.12.2019.	-	-
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 31.03.2020.	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 31.03.2020.	4 332,65	4 332,65
Bilances vērtība uz 31.12.2019.	-	-
Bilances vērtība uz 31.03.2020.	-	-

3. Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Kopā
Iegādes vērtība uz 31.12.2018.	151 472,91	151 472,91
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus	2 566,00	2 566,00
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	-	-
Pārvietots uz citu bilances posteni	-	-
Iegādes vērtība uz 31.12.2019.	154 038,91	154 038,91
Uzkrātais nolietojums uz 31.12.2018.	87 550,10	87 550,10
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	23 847,37	23 847,37
Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	-	-
Uzkrātais nolietojums uz 31.12.2019.	111 397,47	111 397,47
Bilances vērtība uz 31.12.2018.	63 922,81	63 922,81
Bilances vērtība uz 31.12.2019.	42 641,44	42 641,44
Iegādes vērtība uz 31.12.2019.	154 038,91	154 038,91
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus	1 935,52	1 935,52
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	-	-
Pārvietots uz citu bilances posteni	-	-
Iegādes vērtība uz 31.03.2020.	155 974,43	155 974,43
Uzkrātais nolietojums uz 31.12.2019.	111 397,47	111 397,47
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	4 660,31	4 660,31
Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	-	-
Uzkrātais nolietojums uz 31.03.2020.	116 057,78	116 057,78
Bilances vērtība uz 31.12.2019.	42 641,44	42 641,44
Bilances vērtība uz 31.03.2020.	39 916,65	39 916,65

4. Pircēju un pasūtītāju parādi

	31.03.2020.	31.03.2019.
<i>Pircēju un pasūtītāju uzskaites vērtība</i>	11746	14018
<i>Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem</i>	0	0
<i>Neto pircēju un pasūtītāju parādi</i>	11746	14018
Kopā	11746	14018

5. Citi debitori

	31.03.2020.	31.03.2019.
<i>Pievienotās vērtības nodokļa pārmaksa</i>	0	1039
<i>Darbiniekiem izsniegtie avansi</i>	0	1264
<i>Uzņēmuma ienākuma nodoklis</i>	200	200
<i>Uzņēmējdarbības riska valsts nodevas pārmaksa</i>	288	271
Kopā	488	2774

6. Nākamo periodu izmaksas

	31.03.2020.	31.03.2019.
<i>Saimnieciskie pakalpojumi</i>	1423	0
<i>Koncertnodrošinājums</i>	11570	6852
<i>Apdrošināšanas izdevumi</i>	521	300
<i>Preses abonēšana, reklāmas izdevumi</i>	618	1311
Kopā	14132	8463

7. Nauda

	31.03.2020.	31.03.2019.
<i>Swedbank AS</i>	116250	24427
<i>Citadele AS</i>	20087	102915
<i>SEB Banka AS</i>	86801	63246
<i>Valsts kase</i>	60289	72472
<i>Uzņēmuma kase</i>	833	1033
Kopā	284260	264093

8. Daļu kapitāls

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

9. No pircējiem saņemtie avansi

	31.03.2020.	31.03.2019.
<i>Dāvanu kartes realizācijai tirdzniecībā (saņemts avansā)</i>	3480	5028
<i>Norēķini par pārdotām biļetēm (saņemts avansā – pasākums atcelts)</i>	0	2231
Kopā	3480	7259

10. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

	31.03.2020.	Izmaiņas	31.03.2019.
<i>Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas</i>	16689	500	16189
<i>Iedzīvotāju ienākuma nodoklis</i>	3754	(616)	4370
<i>Pievienotās vērtības nodoklis</i>	1485	(542)	2027
<i>Uzņēmuma ienākuma nodoklis</i>	0	(0)	0
<i>Riska nodeva</i>	0	(0)	0
Kopā	21928		22586

11. Pārējie kreditori

	31.03.2020.	31.03.2019.
<i>Norēķini par darba algu</i>	34596	32373
<i>Ieturējumi pēc izpildrakstiem</i>	190	0
<i>Citas saistības pret personālu</i>	16	88
Kopā	34802	32461

12. Nākamo periodu ieņēmumi

	31.03.2020.	31.03.2019.
<i>Ieņēmumi no biļetēm nākamajā pārskata periodā</i>	48310	70309
<i>Saņemtais finansējums projektu realizācijai</i>	92093	72472
Kopā	140403	142781

13. Uzkrātās saistības

	31.03.2020.	31.03.2019.
<i>Uzkrātās saistības neizmantoto atvaļinājumu izmaksām</i>	40636	46822
<i>Uzkrātās saistības pārējiem kreditoriem</i>	4817	9444
Kopā	45453	56266

Pielikums Peļņas vai zaudējumu aprēķinam

14. Neto apgrozījums

	31.03.2020.	31.03.2019.
<i>Bilešu tirdzniecības ieņēmumi</i>	55265	108214
<i>Telpu noma un citi</i>	95394	56032
Kopā	150659	164246

15. Pārējās saimnieciskās darbības ieņēmumi

	31.03.2020.	31.03.2019.
<i>Projektu līdzekļi</i>	42736	30209
<i>Rēzeknes domes dotācijas</i>	184550	184968
Kopā	227286	215177

16. Materiālu izmaksas

	31.03.2020.	31.03.2019.
<i>Materiālās izmaksas</i>	29872	28133
Kopā	29872	28133

17. Personāla izmaksas

	31.03.2020.	31.03.2019.
<i>Atlīdzība par darbu</i>	151972	142929
<i>Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas</i>	39106	35261
<i>Pārējās sociālās nodrošināšanas izmaksas</i>	2060	3840
Kopā	193138	182030

18. Vērtības samazinājuma korekcijas

	31.03.2020.	31.03.2019.
<i>Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums</i>	4660	6268
Kopā	4660	6268

19. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	31.03.2020.	31.03.2019.
<i>Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas</i>	153844	203062
Kopā	153844	203062

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 Šmaukstele

Grāmatvedības nodaļas vadītāja

2020.gada 29.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

2020.gada 1.ceturksnī SIA "Austrumlatvijas koncertzāle" ieņēmumi bija 377.9 tūkst. EUR (2019.gadā 379.4 tūkst. EUR), izdevumi – 381.5 tūkst. EUR (2019.gadā 419.5 tūkst. EUR), uzņēmums pirmo ceturksni noslēdza ar neauditētiem zaudējumiem 3569 EUR (2019.gadā ar zaudējumiem 40070 EUR).

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

Nodokļu veidā valsts un pašvaldību budžetos uzņēmums 2020.gada 1.ceturksnī iemaksājis **90.0 tūkst. EUR 71,7 tūkst. EUR** 2019.gadā). Izdevumi mākslinieciskās programmas veidošanai 2020.gadā **60.5 tūkst. EUR (79.9 tūkst. EUR** 2019.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 37.7 tūkst. EUR** (2019.gadā **30.2 tūkst. EUR**).

Uzņēmumam ir saglabāti pozitīvi uzņēmuma likviditātes rādītāji.

Likviditātes rādītāji:

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

$$\frac{(26366+284260)}{251251} = 310626 = 1.24 \text{ (1.03, 2019.gadā)}$$

$$\frac{326310}{251251} = 1.30 \text{ (1.10, 2019.gadā)}$$

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	174899	183357
2.Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem.	30	390333	369627
3.Pārējie pamatdarbības ieņēmumi vai izdevumi.	40	319379	305937
4.Bruto pamatdarbības naudas plūsma.	50	103945	119667
5.Izdevumi procentu maksājumiem.	60		
6.Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem.	70	0	0
7.Pamatdarbības neto naudas plūsma.	80	103945	119667
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		
V. Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums	280	103945	119667
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskatu gada sākumā	290	180315	144426
VII. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	300	284260	264093

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 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	-114621	-106403
3. Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums.	290	-3569	-40070
4. Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās.	300	-118190	-146473
VII. Pašu kapitāls	310		
1. Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa.	320	118545	126763
3. Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās.	340	114976	86693

2020.gada 29.maijā

Valdes locekle _____ Diāna Zirniņa