



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

2018.GADA PĀRSKATS (01.01.-30.06.2018.) *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	
		30.06.2018.	30.06.2017.
		EUR	EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi	Piezīme		
Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	2	609	1 230
		609	1 230
Pamatlīdzekļi			
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	3	69 629	65 819
		69 629	65 819
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		119	103
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai		6 237	3 289
Avansa maksājumi par krājumiem		4 343	-
		10 699	3 392
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	4	14 784	14 604
Citi debitori	5	184	187
Nākamo periodu izmaksas	6	1 106	2 017
		16 074	16 808
		-	-
Nauda	7	230 184	204 807
Apgrozāmie līdzekļi kopā		256 957	225 007
Aktīvs kopā		327 195	292 056

		PASĪVS	
		30.06.2018.	30.06.2017.
		EUR	EUR
Pašu kapitāls	Piezīme		
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	8	233 166	233 166
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		(108 242)	(111 099)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(8 872)	3 479
		116 052	125 546
Uzkrājumi			
Citi uzkrājumi	13	-	-
		-	-
Kreditori			
Īstermiņa kreditori			
No pircējiem saņemtie avansi	9	7 193	1 116
Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem		8 847	4 042
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	10	24 485	19 602
Pārējie kreditori	11	28 866	20 751
Nākamo periodu ieņēmumi	12	94 990	91 809
Uzkrātās saistības	13	46 762	29 190
		211 143	166 510
Kreditori kopā		211 143	166 510
Pasīvs kopā		327 195	292 056

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

Diāna Zirniņa
Valdes locekle

Mārīte Šmukstele
Grāmatvedības nodaļas
vadītāja

2018.gada 30.augustā

Peļņas vai zaudējumu aprēķins (pēc izdevumu veidiem)

		2018.	2017.
	Piezīme	EUR	EUR
Neto apgrozījums		277 927	310 341
a) no citiem pamatdarbības veidiem	14	277 927	310 341
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	15	508 512	406 610
Materiālu izmaksas	16	22 858	25 314
a) izejvielu un palīgmateriālu izmaksas		22 858	25 314
Personāla izmaksas	17	316 854	295 446
a) atlīdzība par darbu		250 618	233 060
b) valsts sociālās apbrošināšanas obligātās iemaksas		61 386	56 194
c) pārējās sociālās nodrošināšanas izmaksas		4 850	6 192
Vērtības samazinājuma korekcijas		11 588	10 420
a) pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	18	11 588	10 420
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	19	444 011	382 292
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		(8 872)	3 479
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu		-	-

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

Diāna Zirniņa
Valdes locekle

Mārite Šmaukstele
Grāmatvedības nodaļas
vadītāja

2018.gada 30.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, kultūras iestāžu darbība, kinofilmu demonstrēšana, radošas, mākslinieciskas un izklaides darbības (90.01, versija 2.0)	
Pārskata gads	01.01.2018 – 30.06.2018	
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	87	86

Pielikums Balancesi

2. Nemateriālo ieguldījumu kustības pārskats

	Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	Nemateriālie ieguldījumi kopā
Iegādes vērtība uz 31.12.2016.	4 332,65	4 332,65
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus	-	-
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	-	-
Pārvietošana uz citu bilances posteni	-	-
Iegādes vērtība uz 30.06.2017.	4 332,65	4 332,65
Norakstītā vērtība uz 31.12.2016.	2 791,22	2 791,22
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	622,68	622,68
Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummās izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	-	-
Norakstītā vērtība uz 31.12.2017.	3 413,90	3 413,90
Bilances vērtība uz 31.12.2016.	1 541,43	1 541,43
Bilances vērtība uz 31.12.2017.	918,75	918,75
Iegādes vērtība uz 31.12.2017.	4 332,65	4 332,65
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus	-	-
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	-	-
Pārvietošana uz citu bilances posteni	-	-
Iegādes vērtība uz 30.06.2018.	4 332,65	4 332,65
Norakstītā vērtība uz 31.12.2017.	3 413,90	3 413,90
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	309,05	309,05
Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummās izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	-	-
Norakstītā vērtība uz 30.06.2018.	3 722,95	3 722,95
Bilances vērtība uz 31.12.2017.	918,75	918,75
Bilances vērtība uz 30.06.2018.	609,70	609,70

3. Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Kopā
Iegādes vērtība uz 31.12.2016.	118 616,41	118 616,41
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus	10 051,79	10 051,79
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	-	-
Pārvietots uz citu bilances posteni	-	-
Iegādes vērtība uz 31.12.2017.	128 668,20	128 668,20
Uzkrātais nolietojums uz 31.12.2016.	43 127,64	43 127,64
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	20 480,12	20 480,12
Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	-	-
Uzkrātais nolietojums uz 31.12.2017.	63 607,76	63 607,76
Bilances vērtība uz 31.12.2016.	75 488,77	75 488,77
Bilances vērtība uz 31.12.2017.	65 060,44	65 060,44
Iegādes vērtība uz 31.12.2017.	128 668,20	128 668,20
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus	15 847,20	15 847,20
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	-	-
Pārvietots uz citu bilances posteni	-	-
Iegādes vērtība uz 30.06.2018.	144 515,40	144 515,40
Uzkrātais nolietojums uz 31.12.2017.	63 607,76	63 607,76
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	11 278,86	11 278,86
Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	-	-
Uzkrātais nolietojums uz 30.06.2018.	74 886,62	74 886,62
Bilances vērtība uz 31.12.2016.	65 060,44	65 060,44
Bilances vērtība uz 30.06.2017.	69 628,78	69 628,78

4. Pircēju un pasūtītāju parādi

	30.06.2018.	30.06.2017.
<i>Pircēju un pasūtītāju uzskaites vērtība</i>	14784	14970
<i>Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem</i>	0	366
<i>Neto pircēju un pasūtītāju parādi</i>	14784	14604
Kopā	14784	14604

5. Citi debitori

	30.06.2018.	30.06.2017.
<i>Pievienotās vērtības nodokļa pārmaxsa</i>	-	-
<i>Uzņēmējdarbības riska valsts nodevas pārmaxsa</i>	184	187
Kopā	184	187

6. Nākamo periodu izmaksas

	30.06.2018.	30.06.2017.
<i>Saimnieciskie pakalpojumi</i>	367	0
<i>Koncertnodrošinājums</i>	0	1773
<i>Apdrošināšanas izdevumi</i>	0	0
<i>Preses abonēšana, reklāmas izdevumi</i>	739	244
Kopā	1106	2017

7. Nauda

	30.06.2018.	30.06.2017.
<i>Swedbank AS</i>	101047	125165
<i>SEB Banka</i>	47711	79356
<i>Citadeles banka AS</i>	80155	
<i>Valsts kase</i>	0	0
<i>Uzņēmuma kase</i>	1271	286
Kopā	230184	204807

8. Daļu kapitāls

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

9. No pircējiem saņemtie avansi

	30.06.2018.	30.06.2017.
<i>Dāvanu kartes realizācijai tirdzniecībā (saņemts avansā)</i>	7193	1116
<i>Norēķini par pārdotām biļetēm (saņemts avansā – pasākums atcelts)</i>	-	0
Kopā	7193	1116

10. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

	30.06.2018.	Izmaiņas	30.06.2017.
<i>Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas</i>	16908	4691	12217
<i>Iedzīvotāju ienākuma nodoklis</i>	5214	(396)	5610
<i>Uzņēmuma ienākuma nodoklis</i>	12	12	0
<i>Pievienotās vērtības nodoklis</i>	2351	576	1775
<i>Riska nodeva</i>	0	(0)	0
Kopā	24485		19602

11. Pārējie kreditori

	30.06.2018.	30.06.2017.
<i>Norēķini par darba algu</i>	28866	20602
<i>Citas saistības pret personālu</i>	0	149
Kopā	28866	20751

12. Nākamo periodu ieņēmumi

	30.06.2018.	30.06.2017.
<i>Ieņēmumi no biļetēm nākamajā pārskata periodā</i>	84570	77378
<i>Saņemtais finansējums projektu realizācijai</i>	10420	14431
Kopā	94990	91809

13. Uzkrātās saistības

	30.06.2018.	30.06.2017.
<i>Uzkrātās saistības neizmantoto atvaļinājumu izmaksām</i>	37829	20460
<i>Uzkrātās saistības pārējiem kreditoriem</i>	8933	8730
Kopā	46762	29190

Pielikums Peļņas vai zaudējumu aprēķinam

14. Neto apgrozījums

	30.06.2018.	30.06.2017.
<i>Biļešu tirdzniecības ieņēmumi</i>	165263	173022
<i>Telpu noma un citi</i>	112664	137319
Kopā	277927	310341

15. Pārējās saimnieciskās darbības ieņēmumi

	30.06.2018.	30.06.2017.
<i>Projektu līdzekļi</i>	108520	77530
	399992	329080
Kopā	508512	406610

16. Materiālu izmaksas

	30.06.2018.	30.06.2017.
<i>Materiālās izmaksas</i>	22858	25314
Kopā	22858	25314

17. Personāla izmaksas

	30.06.2018.	30.06.2017.
<i>Atlīdzība par darbu</i>	250618	233060
<i>Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas</i>	61386	56194
<i>Pārējās sociālās nodrošināšanas izmaksas</i>	4850	6192
Kopā	316854	295446

18. Vērtības samazinājuma korekcijas

	30.06.2018.	30.06.2017.
<i>Pamatīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums</i>	11588	10420
Kopā	11588	10420

19. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	30.06.2018.	30.06.2017.
<i>Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas</i>	444011	382292
Kopā	444011	382292

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

2018.gada 30.augustā

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.pusgadā SIA “Austrumlatvijas koncertzāle” ieņēmumi bija 786.4 tūkst. EUR (2017.gadā 717.0 tūkst. EUR), izdevumi – 795.3 tūkst. EUR (2017.gadā 713.5 tūkst. EUR), uzņēmums pirmo pusgadu noslēdza ar neauditētiem zaudējumiem 8872 EUR (2017.gadā ar peļņu 3479 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.pusgadā iemaksājis **144.1 tūkst. EUR** (144.9 tūkst. EUR 2017.gadā). Izdevumi mākslinieciskās programmas veidošanai 2018.gadā 159.4 tūkst. EUR (168,8 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 98.5 tūkst. EUR** (2017.gadā 74.5 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	
	<u>(16074+230184) =246258</u>	
Likviditātes seguma koeficients=	211143	= 1.17 (1.33, 2017.gadā)
	<u>256957</u>	
Kopējais likviditātes koeficients=	211143	= 1.22 (1.35, 2017.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	378637	301554
2.Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem.	30	770169	673846
3.Pārējie pamatdarbības ieņēmumi vai izdevumi.	40	518932	480988
4.Bruto pamatdarbības naudas plūsma.	50	127400	108696
5.Izdevumi procentu maksājumiem.	60		
6.Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem.	70	714	
7.Pamatdarbības neto naudas plūsma.	80	126686	108696
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma	90		
3.Pamatīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde.	120	23650	0
9.Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma.	180	23650	0
IV. Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	270		0
V. Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums	280	103036	108696
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskatu gada sākumā	290	127148	96112
VII. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	300	230184	204808

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	-108242	-111099
3. Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums.	290	-8872	3479
4. Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās.	300	-117114	-107620
VII. Pašu kapitāls	310		
1. Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa.	320	124924	122067
3. Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās.	340	116052	125546

2018.gada 30.augustā

Valdes locekle _____ Diāna Zirniņa