



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

2020.GADA PĀRSKATS (01.01.-30.06.2020.) **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.....	11

Bilance

AKTĪVS

		30.09.2020.	30.09.2019.
	Piezīm	EUR	EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	2	-	-
		-	-
Pamatlīdzekļi			
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	3	36 390	51 737
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		-	-
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		-	-
		36 390	51 737
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		36 390	51 737
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		94	135
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai		13 057	14 218
Avansa maksājumi par krājumiem		8 556	584
		21 707	14 937
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	4	11 014	28 990
Citi debitori	5	382	498
Nākamo periodu izmaksas	6	13 430	2 278
		24 826	31 766
		-	-
Nauda	7	307 445	142 451
Apgrozāmie līdzekļi kopā		353 978	189 154
Aktīvs kopā		390 368	240 891

PASĪVS

		30.06.2020.	30.06.2019.
	Piezīme	EUR	EUR
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	8	233 166	233 166
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		(114 621)	(106 403)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(40 598)	(129 109)
Pašu kapitāls kopā		77 947	(2 346)
Uzkrājumi			
Citi uzkrājumi	13	-	-
		-	-
Kreditori			
Īstermiņa kreditori			
No pircējiem saņemtie avansi	9	3 789	5 481
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		3 257	6 392
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	10	20 532	27 238
Pārējie kreditori	11	29 954	33 354
Nākamo periodu ieņēmumi	12	201 230	98 940
Uzkrātās saistības	13	53 659	71 832
Īstermiņa kreditori kopā		312 421	243 237
Kreditori kopā		312 421	243 237
Pasīvs kopā		390 368	240 891

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

Diāna Zirniņa
Valdes locekle

Mārite Šmukstele
Grāmatvedības nodaļas
vadītāja

2020.gada 28.augustā

Peļņas vai zaudējumu aprēķins (pēc izdevumu veidiem)

		2020.	2019.
	Piezīme	EUR	EUR
Neto apgrozījums		177 082	361 807
a) no citiem pamatdarbības veidiem	14	177 082	361 807
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	15	395 774	458 923
Materiālu izmaksas	16	49 904	47 904
a) izejvielu un palīgmateriālu izmaksas		49 904	47 904
Personāla izmaksas	17	361 209	404 853
a) atlīdzība par darbu		285 004	320 563
b) valsts sociālās apbrošināšanas obligātās iemaksas		70 415	78 450
c) pārējās sociālās nodrošināšanas izmaksas		5 790	5 840
Vērtības samazinājuma korekcijas		8 187	17 385
a) pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	18	8 187	17 385
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	19	194 154	479 697
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		(40 598)	(129 109)
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu		-	-
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		(40 598)	(129 109)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(40 598)	(129 109)

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

Diāna Zirniņa
Valdes locekle

Mārite Šmaukstele
Grāmatvedības nodaļas
vadītāja

2020.gada 28.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, 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 – 30.06.2020	
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 skaitsSabiedrība ar ierobežotu atbildību "Austrumlatvijas koncertzāle"
2020.gada pārskats 01.01.2020.-30.06.2020.

2020 2019

Vidējais darbinieku skaits

92

93

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 30.06.2020.	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 30.06.2020.	4 332,65	4 332,65
Bilances vērtība uz 31.12.2019.	-	-
Bilances vērtība uz 30.06.2020.	-	-

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 30.06.2020.	155 974,43	155 974,43
Uzkrātais nolietojums uz 31.12.2019.	111 397,47	111 397,47
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	8 186,78	8 186,78
Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	-	-
Uzkrātais nolietojums uz 30.06.2020.	119 584,25	119 584,25
Bilances vērtība uz 31.12.2019.	42 641,44	42 641,44
Bilances vērtība uz 30.06.2020.	36 390,18	36 390,18

4. Pircēju un pasūtītāju parādi

	30.06.2020.	30.06.2019.
<i>Pircēju un pasūtītāju uzskaites vērtība</i>	11014	28990
<i>Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem</i>	0	0
<i>Neto pircēju un pasūtītāju parādi</i>	11014	28990
Kopā	11014	28990

5. Citi debitori

	30.06.2020.	30.06.2019.
<i>Citi ieturējumi</i>	0	135
<i>Uzņēmumu ienākuma nodoklis</i>	200	200
<i>Uzņēmējdarbības riska valsts nodevas pārmaxa</i>	182	163
Kopā	382	498

6. Nākamo periodu izmaksas

	30.06.2020.	30.06.2019.
<i>Saimnieciskie pakalpojumi</i>	1320	1704
<i>Koncertnodrošinājums</i>	0	0
<i>Apdrošināšanas izdevumi</i>	521	89
<i>Preses abonēšana, reklāmas izdevumi</i>	19	485
Kopā	1860	2278

7. Nauda

	30.06.2020.	30.06.2019.
<i>Swedbank AS</i>	115815	29264
<i>SEB Banka</i>	99909	30628
<i>Citadeles banka AS</i>	35785	57453
<i>Valsts kase</i>	53719	18631
<i>Uzņēmuma kase</i>	2217	6475
Kopā	307445	142451

8. Daļu kapitāls

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

9. No pircējiem saņemtie avansi

	30.06.2020.	30.06.2019.
<i>Dāvanu kartes realizācijai tirdzniecībā (saņemts avansā)</i>	3716	3250
<i>Norēķini par pārdotām biļetēm ar pasākuma organizatoriem</i>	73	2231
<i>Norēķini par pārdotām biļetēm (saņemts avansā – pasākums atcelts)</i>	-	-
Kopā	3789	5481

10. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

	30.06.2020.	Izmaiņas	30.06.2019.
<i>Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas</i>	14241	(2810)	17051
<i>Iedzīvotāju ienākuma nodoklis</i>	4500	(199)	4699
<i>Uzņēmuma ienākuma nodoklis</i>	0	0	0
<i>Pievienotās vērtības nodoklis</i>	1791	(3697)	5488
<i>Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva</i>	0	(0)	0
Kopā	20532		27238

11. Pārējie kreditori

	30.06.2020.	30.06.2019.
<i>Norēķini par darba algu</i>	29764	32530
<i>Ieturējumi pēc izpildrakstiem</i>	190	205
<i>Citas saistības pret personālu</i>	0	619
Kopā	29954	33354

12. Nākamo periodu ieņēmumi

	30.06.2020.	30.06.2019.
<i>Ieņēmumi no biļetēm nākamajā pārskata periodā</i>	60771	45765
<i>Saņemtais finansējums projektu realizācijai</i>	140459	53175
Kopā	201230	98940

13. Uzkrātās saistības

	30.06.2020.	30.06.2019.
<i>Uzkrātās saistības neizmanto atvaļinājumu izmaksām</i>	46651	59194
<i>Uzkrātās saistības pārējiem kreditoriem</i>	7008	12638
Kopā	53659	71832

Pielikums Peļņas vai zaudējumu aprēķinam

14. Neto apgrozījums

	30.06.2020.	30.06.2019.
<i>Bijiešu tirdzniecības ieņēmumi</i>	59379	215698
<i>Telpu noma un citi</i>	117703	146109
Kopā	177082	361807

15. Pārējās saimnieciskās darbības ieņēmumi

	30.06.2020.	30.06.2019.
<i>Projektu līdzekļi</i>	49306	84050
<i>Rēzeknes pilsētas domes dotācija</i>	346468	374873
Kopā	395774	458923

16. Materiālu izmaksas

	30.06.2020.	30.06.2019.
<i>Materiālās izmaksas</i>	49904	47904
Kopā	49904	47904

17. Personāla izmaksas

	30.06.2020.	30.06.2019.
<i>Atlīdzība par darbu</i>	285004	320563
<i>Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas</i>	70415	78450
<i>Pārējās sociālās nodrošināšanas izmaksas</i>	5790	5840
Kopā	361209	404853

18. Vērtības samazinājuma korekcijas

	30.06.2020.	30.06.2019.
<i>Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums</i>	8187	17385
Kopā	8187	17385

19. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	30.06.2020.	30.06.2019.
<i>Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas</i>	194154	479697
Kopā	194154	479697

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

Māriete Šmukstele
Grāmatvedības nodaļas vadītāja

2020.gada 28.augustā

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.pusgadā SIA "Austrumlatvijas koncertzāle" ieņēmumi bija 572.9 tūkst. EUR (2019.gadā 820.7 tūkst. EUR), izdevumi – 613.5 tūkst. EUR (2019.gadā 949.8 tūkst. EUR), uzņēmums pirmo pusgadu noslēdza ar neauditētiem zaudējumiem 40598 EUR (2019.gadā ar neauditētiem zaudējumiem 129109 EUR).

Finanšu rādītāji liecina, ka uzņēmumu 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 **2020.gada 1.pusgadā** iemaksājis **160.9 tūkst. EUR (170.8 tūkst. EUR 2019.gadā)**. Izdevumi mākslinieciskās programmas veidošanai **2020.gada 1.pusgadā 66.3 tūkst. EUR (219.6 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 84.0 tūkst. EUR (2019.gadā 44.3 tūkst. EUR)**.

Uzņēmumam ir saglabāti pozitīvi uzņēmuma likviditātes rādītāji.

Likviditātes rādītāji:

	debitori+nauda+ist.vērtspapīri	
Likviditātes seguma koeficients=	Īstermiņa saistības	
	Apgrozāmie līdzekļi	
Kopējais likviditātes seguma koef.=	Īstermiņa saistības	
	(24826+307445) =332271	
Likviditātes seguma koeficients=	312421	= 1.06 (0.72, 2019.gadā)
	353978	
Kopējais likviditātes koeficients=	312421	= 1.13 (0.78, 2019.gadā)

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

2020.gada 28.augustā

Valdes locekle _____ Diāna Zirniņa

Naudas plūsmas pārskats (pēc tiešās izmaksu metodes)

14.07.2020.

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	221252	365355
2.Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem.	30	629625	879476
3.Pārējie pamatdarbības ieņēmumi vai izdevumi.	40	536233	512146
4.Bruto pamatdarbības naudas plūsma.	50	127860	-1975
5.Izdevumi procentu maksājumiem.	60		
6.Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem.	70	0	714
7.Pamatdarbības neto naudas plūsma.	80	127860	-2689
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma	90		
3.Pamatīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde.	120	730	0
9.Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma.	180	730	0
IV. Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	270		
V. Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums	280	127130	-1975
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskatu gada sākumā	290	180315	144426
VII. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	300	307445	142451

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	-114621	-106403
3. Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums.	290	-40598	-129109
4. Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās.	300	-155219	-235512
VII. Pašu kapitāls	310		
1. Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa.	320	118545	126763
3. Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās.	340	77947	-2346

2020.gada 28.augustā

Valdes locekle _____ Diāna Zirniņa