



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

2022.GADA PĀRSKATS (01.01.-30.09.2022.) 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

Bilance

		AKTĪVS	
		30.09.2022.	30.09.2021.
		EUR	EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi	Piezīme		
Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	2	-	-
Pamatlīdzekļi			
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	3	23 707	36 579
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		-	-
		23 707	36 579
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		23 707	36 579
Agrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		762	143
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai		13 662	15 122
Avansa maksājumi par krājumiem		136	2 588
		14 560	17 853
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	4	63 750	87 230
Citi debitori	5	17 973	21 073
Nākamo periodu izmaksas	6	213	3 854
		81 936	112 157
Nauda	7	178 313	388 025
Agrozāmie līdzekļi kopā		274 809	518 035
Aktīvs kopā		298 516	554 614

		PASĪVS	
		30.09.2022.	30.09.2021.
		EUR	EUR
Pašu kapitāls	Piezīme		
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		(104 272)	1 243
		40 644	123 693
Uzkrājumi			
Citi uzkrājumi	13	-	-
Kreditori			
Īstermiņa kreditori			
No pircējiem saņemtie avansi	9	6 472	3 441
Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem		22 856	27 766
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	10	39 449	33 778
Pārējie kreditori	11	43 377	39 132
Nākamo periodu ieņēmumi	12	64 978	259 407
Uzkrātās saistības	13	80 740	67 397
		257 872	430 921
Kreditori kopā		257 872	430 921
Pasīvs kopā		298 516	554 614

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

Diāna Zirniņa
Valdes locekle

Māriete Šmukstele
Grāmatvedības nodaļas
vadītāja

2022.gada 30.novembrī

Peļņas vai zaudējumu aprēķins (pēc izdevumu veidiem)

		2022.	2021.
	Piezīme	EUR	EUR
Neto apgrozījums		536 274	278 576
a) no citiem pamatdarbības veidiem	14	536 274	278 576
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	15	643 592	816 798
Materiālu izmaksas	16	123 213	160 064
a) izejvielu un palīgmateriālu izmaksas		123 213	160 064
Personāla izmaksas	17	654 639	554 071
a) atlīdzība par darbu		510 281	441 023
b) valsts sociālās apbrošināšanas obligātās iemaksas		125 006	105 274
c) pārējās sociālās nodrošināšanas izmaksas		19 352	7 774
Vērtības samazinājuma korekcijas		12 996	13 807
a) pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	18	12 996	13 807
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	19	493 290	366 189
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		(104 272)	1 243
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu		-	-
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		(104 272)	1 243
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(104 272)	1 243

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

Diāna Zirniņa
Valdes locekle

Mārīte Šmaukstele
Grāmatvedības nodaļas
vadītāja

2022.gada 30.novembrī

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 – 30.09.2022	
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

Vidējais darbinieku skaits

94

93

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 30.09.2022.	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 30.09.2022.	4 332,65	4 332,65
Bilances vērtība uz 31.12.2021.	-	-
Bilances vērtība uz 30.09.2022.	-	-

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 30.09.2022.	179 338,68	179 338,68
Uzkrātais nolietojums uz 31.12.2021.	142 635,94	142 635,94
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	12 995,69	12 995,69
Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	-	-
Uzkrātais nolietojums uz 30.09.2022.	155 631,63	155 631,63
Bilances vērtība uz 31.12.2021.	36 702,74	36 702,74
Bilances vērtība uz 30.09.2022.	23 707,05	23 707,05

4. Pircēju un pasūtītāju parādi

	30.09.2022.	30.09.2021.
<i>Pircēju un pasūtītāju uzskaites vērtība</i>	7719	87230
<i>Uzkrātie ieņēmumi CFLA projekts</i>	56031	0
<i>Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem</i>	0	0
<i>Neto pircēju un pasūtītāju parādi</i>	7719	87230
Kopā	63750	87230

5. Citi debitori

	30.09.2022.	30.09.2021.
<i>Vienotais nodokļu konts</i>	17973	21073
<i>Uzņēmuma ienākuma nodoklis</i>	0	0
Kopā	17973	21073

6. Nākamo periodu izmaksas

	30.09.2022.	30.09.2021.
<i>Saimnieciskie pakalpojumi</i>	0	0
<i>Koncertnodrošinājums</i>	0	3500
<i>Apdrošināšanas izdevumi</i>	112	343
<i>Preses abonēšana, reklāmas izdevumi</i>	101	11
Kopā	213	3854

7. Nauda

	30.09.2022.	30.09.2021.
<i>Swedbank AS</i>	66905	92988
<i>SEB Banka</i>	25732	57031
<i>Citadele bank AS</i>	66524	49744
<i>Valsts kase</i>	6000	186029
<i>Uzņēmuma kase</i>	13152	2233
Kopā	178313	388025

8. Daļu kapitāls

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

9. No pircējiem saņemtie avansi

	30.09.2022.	30.09.2021.
<i>Dāvanu kartes realizācijai tirdzniecībā (saņemts avansā)</i>	6472	3441
<i>Norēķini par pārdotām biļetēm ar pasākuma organizatoriem</i>	0	0
Kopā	6472	3441

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

	30.09.2022.	Izmaiņas	30.09.2021.
<i>Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas</i>	20889	-1350	19539
<i>Iedzīvotāju ienākuma nodoklis</i>	8370	338	8708
<i>Pievienotās vērtības nodoklis</i>	10156	-4935	5221
<i>Dabas resursu nodoklis</i>	0	276	276
<i>Riska nodeva</i>	34	0	34
Kopā	39449	-5671	33778

11. Pārējie kreditori

	30.09.2022.	30.09.2021.
<i>Norēķini par darba algu</i>	43121	39124
<i>Ieturējumi pēc izpildrakstiem</i>	0	0
<i>Citas saistības pret personālu</i>	256	8
Kopā	43377	39132

12. Nākamo periodu ieņēmumi

	30.09.2022.	30.09.2021.
<i>Ieņēmumi no biļetēm nākamajā pārskata periodā</i>	16783	35781
<i>Saņemtais finansējums projektu realizācijai</i>	48195	223626
Kopā	64978	259407

13. Uzkrātās saistības

	30.09.2022.	30.09.2021.
<i>Uzkrātās saistības neizmantoto atvaļinājumu izmaksām</i>	68024	62300
<i>Uzkrātās saistības pārējiem kreditoriem</i>	12716	5097
Kopā	80740	67397

Pielikums Peļņas vai zaudējumu aprēķinam

14. Neto apgrozījums

Pašu ieņēmumi	30.09.2022.	30.09.2021.
<i>9004-kultūras iestāžu darbība</i>	121370	79064
<i>6820-nekustamā īpašuma izīrēšana un pārvaldīšana</i>	95141	67502
<i>5914-kinofilmu demonstrēšana</i>	95020	7445
<i>5610-restorānu un mobilo ēdināšanas vietu pakalpojumi</i>	224743	124565
Kopā	536274	278576

15. Pārējās saimnieciskās darbības ieņēmumi

	30.09.2022.	30.09.2021.
<i>Projektu līdzekļi</i>	112338	280946
<i>Rēzeknes pilsētas domes dotācijas</i>	531254	535852
Kopā	643592	816798

16. Ziņas par ārpusbilances saistībām un ieķīlātiem aktīviem

Sabiedrības manta nav ieķīlāta 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 30.novembrī

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 ar iespējamiem būtiskiem neskaidriem apstākļiem, kuri varētu ietekmēt tās finansiālo stāvokli un darbības finansiālos rezultātus.

SAIMNIECISKĀ DARBĪBA

2022.gada deviņos mēnešos SIA "Austrumlatvijas koncertzāle" ieņēmumi bija 1179.9 tūkst. (tajā skaitā pašu ieņēmumi līdz 536.3 tūkst.) EUR (2021.gadā 1095.4 tūkst. (tajā skaitā pašu ieņēmumi līdz 278.6 tūkst.) EUR), izdevumi – 1284.1 tūkst. EUR (2021.gadā 1094.2 tūkst. EUR), uzņēmums deviņos mēnešos noslēdza ar neauditētiem zaudējumiem 104272 EUR (2021.gadā ar neauditētu peļņu 1243 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** deviņos mēnešos iemaksājis **319.8 tūkst. EUR (242.4 tūkst. EUR 2021.gadā)**. Izdevumi mākslinieciskās programmas veidošanai 2022.gadā **140.9 tūkst. EUR (104.9 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.gadā piesaistīti 53.3 tūkst. EUR (2021.gadā 111.82 tūkst. EUR) un CFLA projektā 56.0 tūkst. EUR (2021.gadā CFLA projekts nebija).**

Uzņēmumam ir saglabāti pozitīvi uzņēmuma likviditātes rādītāji.

Likviditātes rādītāji:

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

	<u>(81936+178313) =260249</u>	
Likviditātes seguma koeficients=	257872	= 1.01 (1.16, 2021.gadā)
	<u>274809</u>	
Kopējais likviditātes koeficients=	257872	= 1.07 (1.20, 2021.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	596202	229326
2.Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem.	30	1323443	1006519
3.Pārējie pamatdarbības ieņēmumi vai izdevumi.	40	557195	841543
4.Bruto pamatdarbības naudas plūsma.	50	-170046	64350
5.Izdevumi procentu maksājumiem.	60		
6.Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem.	70		
7.Pamatdarbības neto naudas plūsma.	80	-170046	64350
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma	90		
3.Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde.	120	0	9855
9.Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma.	180	0	9855
IV. Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	270	0	0
V. Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums	280	-170046	54495
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskatu gada sākumā	290	348359	333530
VII. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	300	178313	388025

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	-88250	-114621
3. Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums.	290	-104272	-4668
4. Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās.	300	-192522	-119289
VII. Pašu kapitāls	310		
1. Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa.	320	123693	110716
3. Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās.	340	40644	113877

2022.gada 30.novembrī

Valdes locekle _____ Diāna Zirniņa