

**SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU**

**“ AUSTRUMLATVIJAS KONCERTZĀLE”**

**2023.GADA PĀRSKATS (01.01.-30.09.2023.) neauditēts**

**SAGATAVOTS SASKAŅĀ AR GADA PĀRSKATU UN KONSOLIDĒTO GADA PĀRSKATU LIKUMU**

Rēzekne, 2023

**SATURS**

[Bilance 3](#_Toc473130133)

[Peļņas vai zaudējumu aprēķins 4](#_Toc473130134)

[Finanšu pārskata pielikums 5](#_Toc473130137)

[Vadības ziņojums 1](#_Toc473130138)1

#

# Bilance



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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |
|  | Diāna Zirniņa |  | Mārīte Šmaukstele |
|  | Valdes locekle |  | Grāmatvedības nodaļas vadītāja |

2023.gada 30.novembrī

# Peļņas vai zaudējumu aprēķins

(pēc izdevumu veidiem)



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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |
|  | Diāna Zirniņa |  | Mārīte Šmaukstele |
|  | Valdes locekle |  | Grāmatvedības nodaļas vadītāja |

 2023.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 | 42403026217Rēzekne, 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 gadsGada pārskatu sagatavoja | 01.01.2023 – 30.09.2023Grāmatvedības nodaļas vadītāja Mārīte Šmaukstele |
| Revidents | Valentīna RazujevaLR Zvērināts RevidentsLZRA Sertifikāts Nr. 196 | SIA “VR AUDITS”Avotu iela 4c, Jēkabpils,Latvija, LV - 5201Reģ.Nr. LV55403038751Zvērinātu revidentu komercsabiedrībaslicence Nr.171 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **1. Vidējais darbinieku skaits**  | 2023 | 2022 |
| Vidējais darbinieku skaits | 92 | 94 |
| **Pielikums Bilancei****2. Nemateriālo ieguldījumu kustības pārskats** |  |  |
|  |  |  |

 **3.** **Pamatlīdzekļu kustības pārskats**

|  |
| --- |
|  |

1. **Pircēju un pasūtītāju parādi**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 30.09.2023. | 30.09.2022. |
| *Pircēju un pasūtītāju uzskaites vērtība* | *12004* | *7719* |
| *Uzkrātie ieņēmumi CFLA projekts* | *57023* | *56031* |
| *Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem* | *0* | *0* |
| *Neto pircēju un pasūtītāju parādi* | *12004* | *7719* |
| **Kopā** | **69027** | **63750** |

1. **Citi debitori**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 30.09.2023. | 30.09.2022. |
| *Vienotais nodokļu konts* | *39050* | *17973* |
| *Uzņēmuma ienākuma nodoklis* | *0* | *0* |
| **Kopā** | **39050** | **17973** |

1. **Nākamo periodu izmaksas**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 30.09.2023. | 30.09.2022. |
| *Saimnieciskie pakalpojumi*  | *0* | *0* |
| *Koncertnodrošinājums*  | *0* | *0* |
| *Apdrošināšanas izdevumi*  | *102* | *112* |
| *Preses abonēšana, reklāmas izdevumi* | *0* | *101* |
| **Kopā** | **102** | **213** |

1. **Nauda**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 30.09.2023. | 30.09.2022. |
| *Swedbank AS* | *52695* | *66905* |
| *SEB Banka* | *96286* | *25732* |
| *Citadele bank AS* | *38851* | *66524* |
| *Valsts kase* | *203625* | *6000* |
| *Uzņēmuma kase* | *8025* | *13152* |
| **Kopā** | **399482** | **178313** |

1. **Daļu kapitāls**

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

1. **Ilgtermiņa kreditori**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 30.09.2023. | 30.09.2022. |
| *Nākamo periodu ieņēmumi* | *29421* | *0* |
| **Kopā** | **29421** | **0** |

CFLA projekta ietvaros iegādāts pamatlīdzeklis, kuram nolietojums tiks norakstīts 10 gadu laikā.

1. **No pircējiem saņemtie avansi**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 30.09.2023. | 30.09.2022. |
| *Dāvanu kartes realizācijai tirdzniecībā (saņemts avansā)* | *10522* | *6472* |
| *Norēķini par pārdotām biļetēm ar pasākuma organizatoriem* | *0* | *0* |
| **Kopā** | **10522** | **6472** |

1. **Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas 2022.-2023.**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 30.09.2023. | *Izmaiņas* | 30.09.2022. |
| *Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas* | *21685* | *-796* | *20889* |
| *Iedzīvotāju ienākuma nodoklis* | *9301* | *-931* | *8370* |
| *Pievienotās vērtības nodoklis* | *7895* | *2261* | *10156* |
| *Dabas resursu nodoklis* | *0* | *0* | *0* |
| *Riska nodeva* | *34* | *0* | *34* |
| **Kopā** | **38915** | **534** | **39449** |

1. **Pārējie kreditori**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 30.09.2023. | 30.09.2022. |
| *Norēķini par darba algu* | *44105* | *43121* |
| *Ieturējumi pēc izpildrakstiem* | *0* | *0* |
| *Citas saistības pret personālu* | *0* | *256* |
| **Kopā** | **44105** | **43377** |

1. **Nākamo periodu ieņēmumi**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 30.09.2023. | 30.09.2022. |
| *Ieņēmumi no biļetēm nākamajā pārskata periodā* | *31204* | *16783* |
| *Saņemtais finansējums projektu realizācijai* | *213408* | *48195* |
| **Kopā** | **244612** | **64978** |

1. **Uzkrātās saistības**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 30.09.2023. | 30.09.2022. |
| *Uzkrātās saistības neizmantoto atvaļinājumu izmaksām* | *78902* | *68024* |
| *Uzkrātās saistības pārējiem kreditoriem* | *6509* | *12716* |
| **Kopā** | **85411** | **80740** |

**Pielikums Peļņas vai zaudējumu aprēķinam**

1. **Neto apgrozījums**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Pašu ieņēmumi | 30.09.2023. | 30.09.2022. |
| *9004-kultūras iestāžu darbība* *6820-nekustamā īpašuma izīrēšana un pārvaldīšana**5914-kinofilmu demonstrēšana**5610-restorānu un mobilo ēdināšanas vietu pakalpojumi* | *169811**108437**124731**258256* | *121370**95141**95020**224743* |
| **Kopā** | **661235** | **536274** |

1. **Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 30.09.2023. | 30.09.2022. |
| *Projektu līdzekļi* | 212421 | 112338 |
| *Rēzeknes pilsētas domes dotācijas* | 515134 | 531254 |
| **Kopā** | **727555** | **643592** |

1. **Ziņas par ārpusbilances saistībām un ieķīlātiem aktīviem**

Sabiedrības manta nav ieķīlāta vai kā citādi apgrūtināta.

1. **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 |  | Mārīte Šmaukstele |  |
|  |  | Valdes locekle |  | Grāmatvedības nodaļas vadītāja |  |

2023.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**

**2023.gada deviņos mēnešos SIA “Austrumlatvijas koncertzāle” ieņēmumi bija 1388.8 tūkst.** (tajā skaitā pašu ieņēmumi līdz 661.2 tūkst.) **EUR (2022.gadā 1179.9 tūkst.** (tajā skaitā pašu ieņēmumi līdz 536.3 tūkst.)  **EUR), izdevumi – 1432.1 tūkst. EUR (2022.gadā 1284.1 tūkst. EUR)**, uzņēmums deviņus mēnešus noslēdza ar neauditētiem **zaudējumiem** **43304 EUR (2022.gadā ar** neauditētiem **zaudējumiem** **104272 EUR)**.

Finanšu rādītāji liecina, ka uzņēmuma 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 **2023.gada** deviņos mēnešos iemaksājis **422.5 tūkst. EUR** (**319.8**  tūkst. EUR 2022.gadā). Izdevumi mākslinieciskās programmas veidošanai 2023.gadā **231.3** tūkst. EUR (**140.9** tūkst. EUR 2022.gadā).

Uzņēmums piesaistījis arī papildus līdzekļus tā darbības nodrošināšanai dažādos **projektu konkursos, no kuriem būtiskākais ir CFLA projektu konkurss profesionālās mākslas pieejamības nodrošināšanai reģionos, kura ietvaros 2023.gadā piesaistīti** projektā 211.8 tūkst. EUR (2022.gadā 56.0 tūkst. EUR).

Uzņēmumam ir saglabāti pozitīvi uzņēmuma likviditātes rādītāji.

*Likviditātes rādītāji:*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Likviditātes seguma koeficients = | debitori+nauda+īst.vērtspapīri |   |  |  |  |
| Īstermiņa saistības |   |   |  |  |  |
| Kopējais likviditātes seguma koef.= | Apgrozāmie līdzekļi |   |   |  |  |  |
| Īstermiņa saistības |   |  |  |  |
| Likviditātes seguma koeficients= |  (108179+399482) =507661 |  | = | **1.09 (1.16, 2022.gadā)** |  |  |  |
|  467871 |  |  |  |
| Kopējais likviditātes koeficients= |  536861 |  | = | **1.15 (1.20, 2022.gadā)** |  |  |  |
|  467871 |  |  |  |

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

**Naudas plūsmas pārskats (pēc tiešās izmaksu metodes)**

****

**Pašu kapitāla izmaiņu pārskats**



2023.gada 30.novembrī Valdes locekle \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Diāna Zirniņa