



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

2017.GADA PĀRSKATS (01.01.-31.03.2017.) *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	
		31.03.2017.	31.03.2016.
	Piezīme	EUR	EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	2	1 386	2 008
		1 386	2 008
Pamatlīdzekļi			
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	3	70 434	86 249
		70 434	86 249
Agrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un paligmateriāli		17	24
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai		3 401	2 017
Avansa maksājumi par krājumiem		-	-
		3 418	2 041
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	4	30 049	15 537
Citi debitori	5	282	486
Nākamo periodu izmaksas	6	1 439	5 921
		31 770	21 944
		-	-
Nauda	7	200 232	172 939
Agrozāmie līdzekļi kopā		235 420	196 924
Aktīvs kopa		307 240	285 181

		PASĪVS	
		31.03.2017.	31.03.2016.
	Piezīme	EUR	EUR
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	8	233 166	233 166
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		(111 099)	(113 406)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(17 108)	(19 497)
		104 959	100 263
Uzkrājumi			
Citi uzkrājumi	13	-	-
		-	-
Kreditori			
Īstermiņa kreditori			
No pircējiem saņemtie avansi	9	1 171	1 500
Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem		20 822	12 477
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	10	21 005	20 439
Pārējie kreditori	11	23 329	25 384
Nākamo periodu ieņēmumi	12	100 989	86 841
Uzkrātās saistības	13	34 965	38 277
		202 281	184 918
Kreditori kopā		202 281	184 918
Pasīvs kopa		307 240	285 181

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

Diāna Zirniņa
Valdes locekle

Mārite Šmaukstele
Grāmatvedības nodaļas
vadītāja

2017.gada 30.maijā

Peļņas vai zaudējumu aprēķins (pēc izdevumu veidiem)

		2017.	2016.
	Piezīme	EUR	EUR
Neto apgrozījums		107 181	133 602
a) no citiem pamatdarbības veidiem	14	107 181	133 602
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	15	225 517	220 965
Materiālu izmaksas	16	6 819	7 481
a) izejvielu un palīgmateriālu izmaksas		6 819	7 481
Personāla izmaksas	17	141 706	145 702
a) atlīdzība par darbu		110 106	116 604
b) valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		26 939	27 702
c) pārējās sociālās nodrošināšanas izmaksas		4 661	1 396
Vērtības samazinājuma korekcijas		5 210	5 023
a) pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	18	5 210	5 023
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	19	196 071	215 858
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		(17 108)	(19 497)
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu		-	-

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

Diāna Zirniņa
Valdes locekle

Māriete Šmaukstele
Grāmatvedības nodaļas
vadītāja

2017.gada 30.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, kultūras iestāžu darbība, kinofilmu demonstrēšana, radošas, mākslinieciskas un izklaides darbības (90.01, versija 2.0)	
Pārskata gads	01.01.2017 – 31.03.2017	
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

	2017	2016
Vidējais darbinieku skaits	87	90

Pielikums Bilancei

2. Nemateriālo ieguldījumu kustības pārskats

	Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	Nemateriālie ieguldījumi kopā
Iegādes vērtība uz 31.12.2015.	4 332,65	4 332,65
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus	-	-
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	-	-
Pārvietošana uz citu bilances posteni	-	-
Iegādes vērtība uz 31.12.2016.	4 332,65	4 332,65
Norakstītā vērtība uz 31.12.2015.	2 168,54	2 168,54
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	155,67	155,67
Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni		-
Norakstītā vērtība uz 31.12.2016.	2 324,21	2 324,21
Bilances vērtība uz 31.12.2015.	2 164,11	2 164,11
Bilances vērtība uz 31.03.2016.	2 008,44	2 008,44
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 31.03.2017.	4 332,65	4 332,65
Norakstītā vērtība uz 31.03.2017.	2 791,22	2 791,22
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	155,67	155,67
Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	-	-
Norakstītā vērtība uz 31.03.2017.	2 946,89	2 946,89
Bilances vērtība uz 31.12.2016.	1 541,43	1 541,43
Bilances vērtība uz 31.03.2017.	1 385,76	1 385,76

3. Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Kopā
Iegādes vērtība uz 31.12.2015.	113 327,79	113 327,79
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus	1 220,33	1 220,33
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	-	-
Pārvietots uz citu bilances posteni	-	-
Iegādes vērtība uz 31.12.2016.	114 548,12	114 548,12
Uzkrātais nolietojums uz 31.12.2015.	23 431,87	23 431,87
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	4 867,80	4 867,80
Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	-	-
Uzkrātais nolietojums uz 31.12.2015.	28 299,67	28 299,67
Bilances vērtība uz 31.12.2015.	89 895,92	89 895,92
Bilances vērtība uz 31.12.2016.	86 248,45	86 248,45
Iegādes vērtība uz 31.12.2016.	118 616,41	118 616,41
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus	-	-
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	-	-
Pārvietots uz citu bilances posteni	-	-
Iegādes vērtība uz 31.03.2017.	118 616,41	118 616,41
Uzkrātais nolietojums uz 31.12.2016.	43 127,64	43 127,64
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	5 054,19	5 054,19
Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	-	-
Uzkrātais nolietojums uz 31.03.2017.	48 181,83	48 181,83
Bilances vērtība uz 31.12.2016.	75 488,77	75 488,77
Bilances vērtība uz 31.03.2017.	70 434,58	70 434,58

4. Pircēju un pasūtītāju parādi

	31.03.2017.	31.03.2016.
<i>Pircēju un pasūtītāju uzskaites vērtība</i>	30403	15570
<i>Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem</i>	354	33
<i>Neto pircēju un pasūtītāju parādi</i>	30049	15537
Kopā	30049	15537

5. Citi debitori

	31.03.2017.	31.03.2016.
<i>Pievienotās vērtības nodokļa pārmaksa</i>	-	239
<i>Uzņēmējdarbības riska valsts nodevas pārmaksa</i>	282	247
Kopā	282	486

6. Nākamo periodu izmaksas

	31.03.2017.	31.03.2016.
<i>Saimnieciskie pakalpojumi</i>	58	0
<i>Koncertnodrošinājums</i>	1013	1110
<i>Apdrošināšanas izdevumi</i>	0	0
<i>Preses abonēšana, reklāmas izdevumi</i>	368	4811
Kopā	1439	5921

7. Nauda

	31.03.2017.	31.03.2016.
<i>Swedbank AS</i>	74208	38408
<i>SEB Banka</i>	85922	83174
<i>Valsts kase</i>	39363	49811
<i>Uzņēmuma kase</i>	739	1546
Kopā	200232	172939

8. Daļu kapitāls

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

9. No pircējiem saņemtie avansi

	31.03.2017.	31.03.2016.
<i>Dāvanu kartes realizācijai tirdzniecībā (saņemts avansā)</i>	1171	1500
<i>Norēķini par pārdotām biļetēm (saņemts avansā – pasākums atcelts)</i>	-	0
Kopā	1171	1500

10. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

	31.03.2017.	Izmaiņas	31.03.2016.
<i>Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas</i>	12839	(579)	13418
<i>Iedzīvotāju ienākuma nodoklis</i>	5961	54	5907
<i>Pievienotās vērtības nodoklis</i>	2205	1091	1114
<i>Riska nodeva</i>	0	(0)	0
Kopā	21005		20439

11. Pārējie kreditori

	31.03.2017.	31.03.2016.
<i>Norēķini par darba algu</i>	23311	25384
<i>Citas saistības pret personālu</i>	18	0
Kopā	23329	25384

12. Nākamo periodu ieņēmumi

	31.03.2017.	31.03.2016.
<i>Ieņēmumi no biļetēm nākamajā pārskata periodā</i>	37226	36030
<i>Saņemtais finansējums projektu realizācijai</i>	63763	50811
Kopā	100989	86841

13. Uzkrātās saistības

	31.03.2017.	31.03.2016.
<i>Uzkrātās saistības neizmantoto atvaļinājumu izmaksām</i>	24767	28193
<i>Uzkrātās saistības pārējiem kreditoriem</i>	10198	10084
Kopā	34965	38277

Pielikums Peļņas vai zaudējumu aprēķinam

14. Neto apgrozījums

	31.03.2017.	31.03.2016.
<i>Biļešu tirdzniecības ieņēmumi</i>	50405	85156
<i>Telpu noma un citi</i>	56776	48446
Kopā	107181	133602

15. Pārējās saimnieciskās darbības ieņēmumi

	31.03.2017.	31.03.2016.
<i>Projektu līdzekļi</i>	47149	36926
<i>Rēzeknes domes dotācijas</i>	178368	18039
Kopā	225517	220965

16. Materiālu izmaksas

	31.03.2017.	31.03.2016.
<i>Materiālās izmaksas</i>	6819	7481
Kopā	6819	7481

17. Personāla izmaksas

	31.03.2017.	31.03.2016.
<i>Atlīdzība par darbu</i>	110106	116604
<i>Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas</i>	26939	27702
<i>Pārējās sociālās nodrošināšanas izmaksas</i>	4661	1396
Kopā	141706	145702

18. Vērtības samazinājuma korekcijas

	31.03.2017.	31.03.2016.
<i>Pamatīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums</i>	5210	5023
Kopā	5210	5023

19. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	31.03.2017.	31.03.2016.
<i>Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas</i>	196071	223339
<i>Materiālās izmaksas *)</i>		-7481
Kopā	196071	215858

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 vadīt

2017.gada 30.maijā

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

2017.gada 1.ceturksni SIA “Austrumlatvijas koncertzāle” ieņēmumi bija 332.7 tūkst. EUR, izdevumi – 349.8 tūkst. EUR, uzņēmums pirmo ceturksni noslēdza ar 17 108 EUR zaudējumiem (19497 EUR 2016.gadā).

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 2017.gad 1.ceturksni iemaksājis 61.4 tūkst. EUR (52.2 tūkst. EUR 2016.gadā). Tajā pašā laikā ir samazinājušies izdevumi mākslinieciskās programmas veidošanai līdz 63.5 tūkst. EUR (80.5 tūkst. EUR 2016.gadā). Pozitīvi, ka **arī bijēšu ieņēmumi GORS rīkotajiem kultūras pasākumiem pilnībā sedza pasākuma mākslinieciskās izmaksas.**

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 47.1 tūkst. EUR (2016.gadā 36.9 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	

Likviditātes seguma koeficients= $\frac{(31770+200232)}{235420} = 202281$ = **1.14 (1.05, 2016.gadā)**

Kopējais likviditātes koeficients= $\frac{202281}{235420} = 1.16 (1.06, 2016.gadā)$

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

2017.gada 30.maijā

Valdes locekle _____ Diāna Zirniņa