



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

2017.GADA PĀRSKATS (01.01.-30.06.2017.) *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	
		30.06.2017.	30.06.2016.
	Piezīme	EUR	EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	2	1 230	1 853
		1 230	1 853
Pamatlīdzekļi			
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	3	65 819	81 351
		65 819	81 351
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un paligmateriāli		103	15
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai		3 289	1 912
Avansa maksājumi par krājumiem		-	-
		3 392	1 927
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	4	14 604	14 898
Citi debitori	5	187	384
Nākamo periodu izmaksas	6	2 017	83
		16 808	15 365
		-	-
		204 807	132 774
	7	225 007	150 066
Aktīvs kopā		292 056	233 270

		PASĪVS	
		30.06.2017.	30.06.2016.
	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		3 479	(11)
		125 546	119 749
Uzkrājumi			
Citi uzkrājumi	13	-	-
		-	-
Kreditori			
Īstermiņa kreditori			
No pircējiem saņemtie avansi	9	1 116	911
Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem		4 042	4 799
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	10	19 602	19 422
Pārējie kreditori	11	20 751	21 779
Nākamo periodu ieņēmumi	12	91 809	22 586
Uzkrātās saistības	13	29 190	44 024
		166 510	113 521
		166 510	113 521
Pasīvs kopā		292 056	233 270

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.augustā

Peļņas vai zaudējumu aprēķins (pēc izdevumu veidiem)

		2017.	2016.
	Piezīme	EUR	EUR
Neto apgrozījums		310 341	265 772
a) no citiem pamatdarbības veidiem	14	310 341	265 772
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	15	406 610	456 815
Materiālu izmaksas	16	25 314	12 642
a) izejvielu un palīgmateriālu izmaksas		25 314	12 642
Personāla izmaksas	17	295 446	285 889
a) atlīdzība par darbu		233 060	228 955
b) valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		56 194	54 422
c) pārējās sociālās nodrošināšanas izmaksas		6 192	2 512
Vērtības samazinājuma korekcijas		10 420	10 076
a) pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	18	10 420	10 076
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	19	382 292	413 991
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		3 479	(11)
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.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	01.01.2017 – 30.06.2017	
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	86	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 30.06.2016.	4 332,65	4 332,65
Norakstītā vērtība uz 31.12.2015.	2 168,54	2 168,54
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	311,34	311,34
Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	-	-
Norakstītā vērtība uz 30.06.2016.	2 479,88	2 479,88
Bilances vērtība uz 31.12.2015.	2 164,11	2 164,11
Bilances vērtība uz 30.06.2016.	1 852,77	1 852,77
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	311,34	311,34
Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	-	-
Norakstītā vērtība uz 30.06.2017.	3 102,56	3 102,56
Bilances vērtība uz 31.12.2016.	1 541,43	1 541,43
Bilances vērtība uz 30.06.2017.	1 230,09	1 230,09

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 30.06.2016.	114 548,12	114 548,12
Uzkrātais nolietojums uz 31.12.2015.	23 431,87	23 431,87
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	9 764,88	9 764,88
Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	-	-
Uzkrātais nolietojums uz 30.06.2016.	33 196,75	33 196,75
Bilances vērtība uz 31.12.2015.	89 895,92	89 895,92
Bilances vērtība uz 30.06.2016.	81 351,37	81 351,37
Iegādes vērtība uz 31.12.2016.	118 616,41	118 616,41
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus	438,02	438,02
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	-	-
Pārvietots uz citu bilances posteni	-	-
Iegādes vērtība uz 31.03.2017.	119 054,43	119 054,43
Uzkrātais nolietojums uz 31.12.2016.	43 127,64	43 127,64
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	10 108,38	10 108,38
Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	-	-
Uzkrātais nolietojums uz 30.06.2017.	53 236,02	53 236,02
Bilances vērtība uz 31.12.2016.	75 488,77	75 488,77
Bilances vērtība uz 30.06.2017.	65 818,41	65 818,41

4. Pircēju un pasūtītāju parādi

	30.06.2017.	30.06.2016.
<i>Pircēju un pasūtītāju uzskaites vērtība</i>	14969.98	15398
<i>Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem</i>	365.58	33
<i>Neto pircēju un pasūtītāju parādi</i>	14604	15365
Kopā	14604	15365

5. Citi debitori

	30.06.2017.	30.06.2016.
<i>Pievienotās vērtības nodokļa pārmaksa</i>	-	239
<i>Uzņēmējdarbības riska valsts nodevas pārmaksa</i>	187	145
Kopā	187	384

6. Nākamo periodu izmaksas

	30.06.2017.	30.06.2016.
<i>Saimnieciskie pakalpojumi</i>	0	0
<i>Koncertnodrošinājums</i>	1773	83
<i>Apdrošināšanas izdevumi</i>	0	0
<i>Preses abonēšana, reklāmas izdevumi</i>	244	0
Kopā	2017	83

7. Nauda

	30.06.2017.	30.06.2016.
<i>Swedbank AS</i>	125165	95429
<i>SEB Banka</i>	79356	36652
<i>Valsts kase</i>	0	0
<i>Uzņēmuma kase</i>	286	693
Kopā	204807	132774

8. Daļu kapitāls

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

9. No pircējiem saņemtie avansi

	30.06.2017.	30.06.2016.
<i>Dāvanu kartes realizācijai tirdzniecībā (saņemts avansā)</i>	1116	911
<i>Norēķini par pārdotām biļetēm (saņemts avansā – pasākums atcelts)</i>	-	0
Kopā	1116	911

10. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

	30.06.2017.	Izmaiņas	30.06.2016.
<i>Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas</i>	12839	(622)	12217
<i>Iedzīvotāju ienākuma nodoklis</i>	5961	(351)	5610
<i>Pievienotās vērtības nodoklis</i>	2205	(430)	1775
<i>Riska nodeva</i>	0	(0)	0
Kopā	21005		19602

11. Pārējie kreditori

	30.06.2017.	30.06.2016.
<i>Norēķini par darba algu</i>	20602	21767
<i>Citas saistības pret personālu</i>	149	12
Kopā	20751	21779

12. Nākamo periodu ieņēmumi

	30.06.2017.	30.06.2016.
<i>Ieņēmumi no biļetēm nākamajā pārskata periodā</i>	14431	36030
<i>Saņemtais finansējums projektu realizācijai</i>	77378	50811
Kopā	91809	86841

13. Uzkrātās saistības

	30.06.2017.	30.06.2016.
<i>Uzkrātās saistības neizmantoto atvaļinājumu izmaksām</i>	20460	28874
<i>Uzkrātās saistības pārējiem kreditoriem</i>	8730	15150
Kopā	29190	44024

Pielikums Peļņas vai zaudējumu aprēķinam

14. Neto apgrozījums

	30.06.2017.	30.06.2016.
<i>Biļešu tirdzniecības ieņēmumi</i>	173022	176112
<i>Telpu noma un citi</i>	137319	89660
Kopā	310341	265772

15. Pārējās saimnieciskās darbības ieņēmumi

	30.06.2017.	30.06.2016.
<i>Projektu līdzekļi</i>	77530	86737
<i>Rēzeknes domes dotācijas</i>	329080	370078
Kopā	406610	456815

16. Materiālu izmaksas

	30.06.2017.	30.06.2016.
<i>Materiālās izmaksas</i>	25314	12642
Kopā	25314	12642

17. Personāla izmaksas

	30.06.2017.	30.06.2016.
<i>Atlīdzība par darbu</i>	233060	228955
<i>Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas</i>	56194	54422
<i>Pārējās sociālās nodrošināšanas izmaksas</i>	6192	2512
Kopā	295446	285889

18. Vērtības samazinājuma korekcijas

	30.06.2017.	30.06.2016.
<i>Pamatīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums</i>	10420	10076
Kopā	10420	10076

19. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	30.06.2017.	30.06.2016.
<i>Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas</i>	382292	426633
<i>Materiālās izmaksas *)</i>		-12642
Kopā	382292	413991

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 Šmaukstele
Grāmatvedības nodaļas vadītāja

2017.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

2017.gada 1.pusgadā SIA “Austrumlatvijas koncertzāle” ieņēmumi bija 716.0 tūkst. EUR, izdevumi – 713.5 tūkst. EUR, uzņēmums pirmo pusgadu noslēdza ar 3479 pelņu (11 EUR 2016.gadā zaudējumiem).

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.pusgadā iemaksājis 144.9 tūkst. EUR (121.3 tūkst. EUR 2016.gadā). Tajā pašā laikā ir **samazinājušies** izdevumi mākslinieciskās programmas veidošanai līdz 133.3 tūkst. EUR (176.7 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 74.5 tūkst. EUR (2016.gadā 86.7 tūkst. EUR).**

Uzņēmumam ir saglabāti pozitīvi uzņēmuma likviditātes rādītāji.

Likviditātes rādītāji:

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

$$\text{Likviditātes seguma koeficients} = \frac{(16808+204807) = 221615}{225007} = \mathbf{1.33 (1.30, 2016.gadā)}$$

$$\text{Kopējais likviditātes koeficients} = \frac{166510}{225007} = \mathbf{1.35 (1.32, 2016.gadā)}$$

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

2017.gada 30.augustā

Valdes locekle _____ Diāna Zirniņa