



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

2017.GADA PĀRSKATS (01.01.-30.09.2017.) *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	
		30.09.2017.	30.09.2016.
	Piezīme	EUR	EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	2	1 074	1 697
		1 074	1 697
Pamatlīdzekļi			
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	3	62 439	76 784
		62 439	76 784
Agrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un paligmateriāli		44	58
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai		5 137	1 834
Avansa maksājumi par krājumiem		-	-
		5 181	1 892
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	4	21 353	13 682
Citi debitori	5	97	45
Nākamo periodu izmaksas	6	13 770	7 551
		35 220	21 278
		-	-
		289 778	225 670
	7	330 179	248 840
Nauda		330 179	248 840
Agrozāmie līdzekļi kopā		330 179	248 840
Aktīvs kopā		393 692	327 321

		PASĪVS	
		30.09.2017.	30.09.2016.
	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		4 859	(14 275)
		126 926	105 485
Uzkrājumi			
Citi uzkrājumi	13	-	-
		-	-
Kreditori			
Īstermiņa kreditori			
No pircējiem saņemtie avansi	9	1 140	652
Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem		11 409	5 163
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	10	25 181	20 817
Pārējie kreditori	11	22 034	24 056
Nākamo periodu ieņēmumi	12	182 553	136 378
Uzkrātās saistības	13	24 449	34 770
		266 766	221 836
		266 766	221 836
Kreditori kopā		266 766	221 836
Pasīvs kopā		393 692	327 321

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

Diāna Zirniņa
Valdes locekle

Mārite Šmaukstele
Grāmatvedības nodaļas
vadītāja

2017.gada 29.novembrī

Peļņas vai zaudējumu aprēķins (pēc izdevumu veidiem)

		2017.	2016.
	Piezīme	EUR	EUR
Neto apgrozījums		376 930	336 305
a) no citiem pamatdarbības veidiem	14	376 930	336 305
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	15	651 018	655 116
Materiālu izmaksas	16	41 215	22 470
a) izejvielu un palīgmateriālu izmaksas		41 215	22 470
Personāla izmaksas	17	442 894	418 380
a) atlīdzība par darbu		337 283	334 097
b) valsts sociālās apbrošināšanas obligātās iemaksas		84 496	79 589
c) pārējās sociālās nodrošināšanas izmaksas		21 115	4 694
Vērtības samazinājuma korekcijas		15 701	15 129
a) pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	18	15 701	15 129
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	19	523 279	549 717
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		4 859	(14 275)
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu		-	-

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

Diāna Zirniņa
Valdes locekle

Mārīte Šmaukstele
Grāmatvedības nodaļas
vadītāja

2017.gada 29.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, kultūras iestāžu darbība, kinofilmu demonstrēšana, radošas, mākslinieciskas un izklaides darbības (90.01, versija 2.0)	
Pārskata gads	01.01.2017 – 30.09.2017	
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	85	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 30.09.2016.	4 332,65	4 332,65
Norakstītā vērtība uz 31.12.2015.	2 168,54	2 168,54
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	467,01	467,01
Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	-	-
Norakstītā vērtība uz 30.09.2016.	2 635,55	2 635,55
Bilances vērtība uz 31.12.2015.	2 164,11	2 164,11
Bilances vērtība uz 30.09.2016.	1 697,10	1 697,10
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 30.09.2017.	4 332,65	4 332,65
Norakstītā vērtība uz 31.12.2016.	2 791,22	2 791,22
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	467,01	467,01
Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	-	-
Norakstītā vērtība uz 30.09.2017.	3 258,23	3 258,23
Bilances vērtība uz 31.12.2016.	1 541,43	1 541,43
Bilances vērtība uz 30.09.2017.	1 074,42	1 074,42

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	1 550,33	1 550,33
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	-	-
Pārvietots uz citu bilances posteni	-	-
Iegādes vērtība uz 30.09.2016.	114 878,12	114 878,12
Uzkrātais nolietojums uz 31.12.2015.	23 431,87	23 431,87
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	14 661,96	14 661,96
Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	-	-
Uzkrātais nolietojums uz 30.09.2016.	38 093,83	38 093,83
Bilances vērtība uz 31.12.2015.	89 895,92	89 895,92
Bilances vērtība uz 30.09.2016.	76 784,29	76 784,29
Iegādes vērtība uz 31.12.2016.	118 616,41	118 616,41
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus	2 183,75	2 183,75
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	-	-
Pārvietots uz citu bilances posteni	-	-
Iegādes vērtība uz 31.03.2017.	120 800,16	120 800,16
Uzkrātais nolietojums uz 31.12.2016.	43 127,64	43 127,64
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	15 233,68	15 233,68
Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	-	-
Uzkrātais nolietojums uz 30.09.2017.	58 361,32	58 361,32
Bilances vērtība uz 31.12.2016.	75 488,77	75 488,77
Bilances vērtība uz 30.09.2017.	62 438,84	62 438,84

4. Pircēju un pasūtītāju parādi

	30.09.2017.	30.09.2016.
<i>Pircēju un pasūtītāju uzskaites vērtība</i>	21353	13715
<i>Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem</i>	0	33
<i>Neto pircēju un pasūtītāju parādi</i>	21353	13682
Kopā	21353	13682

5. Citi debitori

	30.09.2017.	30.09.2016.
<i>Pievienotās vērtības nodokļa pārmaksa</i>	-	0
<i>Uzņēmējdarbības riska valsts nodevas pārmaksa</i>	97	45
Kopā	97	45

6. Nākamo periodu izmaksas

	30.09.2017.	30.09.2016.
<i>Saimnieciskie pakalpojumi</i>	0	0
<i>Koncertnodrošinājums</i>	13101	2089
<i>Apdrošināšanas izdevumi</i>	219	494
<i>Preses abonēšana, reklāmas izdevumi</i>	450	4968
Kopā	13770	7551

7. Nauda

	30.09.2017.	30.09.2016.
<i>Swedbank AS</i>	57296	68859
<i>SEB Banka</i>	154104	76958
<i>Valsts kase</i>	76565	79461
<i>Uzņēmuma kase</i>	1813	392
Kopā	289778	225670

8. Daļu kapitāls

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

9. No pircējiem saņemtie avansi

	30.09.2017.	30.09.2016.
<i>Dāvanu kartes realizācijai tirdzniecībā (saņemts avansā)</i>	1140	544
<i>Norēķini par pārdotām biļetēm (saņemts avansā – pasākums atcelts)</i>	-	108
Kopā	1140	652

10. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

	30.09.2017.	Izmaiņas	30.09.2016.
<i>Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas</i>	15737	3040	12697
<i>Iedzīvotāju ienākuma nodoklis</i>	7816	1093	6723
<i>Pievienotās vērtības nodoklis</i>	1628	231	1397
<i>Riska nodeva</i>	0	(0)	0
Kopā	25181		20817

11. Pārējie kreditori

	30.09.2017.	30.09.2016.
<i>Norēķini par darba algu</i>	21986	24056
<i>Citas saistības pret personālu</i>	48	0
Kopā	22034	24056

12. Nākamo periodu ieņēmumi

	30.09.2017.	30.09.2016.
<i>Ieņēmumi no biļetēm nākamajā pārskata periodā</i>	27207	30917
<i>Saņemtais finansējums projektu realizācijai</i>	155346	105461
Kopā	182553	136378

13. Uzkrātās saistības

	30.09.2017.	30.09.2016.
<i>Uzkrātās saistības neizmantoto atvaļinājumu izmaksām</i>	17469	20691
<i>Uzkrātās saistības pārējiem kreditoriem</i>	6980	14079
Kopā	24449	34770

Pielikums Peļņas vai zaudējumu aprēķinam

14. Neto apgrozījums

	30.09.2017.	30.09.2016.
<i>Biļešu tirdzniecības ieņēmumi</i>	207491	203271
<i>Telpu noma un citi</i>	169439	133034
Kopā	376930	336305

15. Pārējās saimnieciskās darbības ieņēmumi

	30.09.2017.	30.09.2016.
<i>Projektu līdzekļi</i>	121573	105296
<i>Rēzeknes domes dotācijas</i>	529445	549820
Kopā	651018	655116

16. Materiālu izmaksas

	30.09.2017.	30.09.2016.
<i>Materiālās izmaksas</i>	41215	22470
Kopā	41215	22470

17. Personāla izmaksas

	30.09.2017.	30.09.2016.
<i>Atlīdzība par darbu</i>	337283	334097
<i>Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas</i>	84496	79589
<i>Pārējās sociālās nodrošināšanas izmaksas</i>	21115	4694
Kopā	442894	418380

18. Vērtības samazinājuma korekcijas

	30.09.2017.	30.09.2016.
<i>Pamatīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums</i>	15701	15129
Kopā	15701	15129

19. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	30.09.2017.	30.09.2016.
<i>Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas</i>	523279	572187
<i>Materiālās izmaksas *)</i>		-22470
Kopā	523279	549717

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 29.novembrī

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 deviņos mēnešos SIA “Austrumlatvijas koncertzāle” ieņēmumi bija 1027.9 tūkst. EUR, izdevumi – 1023.1 tūkst. EUR, uzņēmums pirmo pusgadu noslēdza ar peļņu 4859 EUR (zaudējumiem 14275 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.gada deviņos mēnešos iemaksājis 213.3 tūkst. EUR (190.8 tūkst. EUR 2016.gadā). Tajā pašā laikā ir **samazinājušies** izdevumi mākslinieciskās programmas veidošanai līdz **193.1 tūkst. EUR (205.2 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 108.4 tūkst. EUR (2016.gadā 105.3 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	

$$\text{Likviditātes seguma koeficients} = \frac{(35220+289778) = 324998}{330179} = \mathbf{1.22 (1.11, 2016.gadā)}$$

$$\text{Kopējais likviditātes koeficients} = \frac{266766}{266766} = \mathbf{1.24 (1.12, 2016.gadā)}$$

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

2017.gada 29.novembrī

Valdes locekle _____ Diāna Zirniņa