



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

2025. GADA PĀRSKATS (01.01.2025.-31.03.2025.) 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		31.03.2025.	31.03.2024.
	Piezīme	EUR	EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Pamatlīdzekļi			
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	3	83 444	47 666
		83 444	47 666
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		83 444	47 666
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		2 159	1 701
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai		12 605	13 958
Avansa maksājumi par krājumiem		820	4 399
		15 584	20 058
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	4	10 682	20 542
Citi debitori	5	50 826	40 312
Nākamo periodu izmaksas	6	41	9
Uzkrātie ieņēmumi		54 560	36 782
		116 109	97 645
Nauda	7	-	-
Apgrozāmie līdzekļi kopā		266 689	347 137
Aktīvs kopā		398 382	464 840
		481 826	512 506

PASĪVS		31.03.2025.	31.03.2024.
	Piezīme	EUR	EUR
Pāšu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	8	233 166	233 166
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		(144 034)	(125 032)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(5 771)	(23 177)
		83 361	84 957
Uzkrājumi			
Citi uzkrājumi		-	-
Kreditori			
Ilgtermiņa kreditori			
Nākamo periodu ieņēmumi		19 522	22 822
		19 522	22 822
Īstermiņa kreditori			
No pircējiem saņemtie avansi	9	10 010	8 505
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		9 939	23 162
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	10	50 740	42 952
Pārējie kreditori	11	51 480	46 272
Nākamo periodu ieņēmumi	12	172 369	178 575
Uzkrātās saistības	13	84 405	105 261
		378 943	404 727
Kreditori kopā		398 465	427 549
Pasīvs kopā		481 826	512 506

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

Diāna Zirniņa
Valdes locekle

Mārīte Šmaukstele
Grāmatvedības nodaļas
vadītāja

2025.gada 30.maijā

Peļņas vai zaudējumu aprēķins (pēc izdevumu veidiem)

		31.03.2025.	31.03.2024.
	Piezīme	EUR	EUR
Neto apgrozījums		234 423	207 760
a) no citiem pamatdarbības veidiem	14	234 423	207 760
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	15	236 873	203 056
Materiālu izmaksas		48 635	44 183
a) izejvielu un paligmateriālu izmaksas		48 635	44 183
Personāla izmaksas		249 173	234 420
a) atlīdzība par darbu		197 194	184 830
b) valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		47 600	45 308
c) pārējās sociālās nodrošināšanas izmaksas		4 379	4 282
Vērtības samazinājuma korekcijas		4 469	3 060
a) pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas		4 469	3 060
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		174 790	152 330
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		(5 771)	(23 177)
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu		-	-

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

Diāna Zirniņa
Valdes locekle

Māriete Šmaukstele
Grāmatvedības nodaļas
vadītāja

2025.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 Zirņiņa	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	01.01.2025. – 31.03.2025.	
Gada pārskatu sagatavoja	Grāmatvedības nodaļas vadītāja Mārīte Šmaukstele	
Revidents	Valentīna Razujeva	SIA "VR AUDITS"
	LR Zvērināts Revidents LZRA Sertifikāts Nr. 196	Avotu iela 4c, Jēkabpils, Latvija, LV - 5201 Reģ.Nr. LV55403038751 Zvērinātu revidentu komercsabiedrības licence Nr.171

1. Vidējais darbinieku skaits

	2025	2024
Vidējais darbinieku skaits	88	92

Pielikums Bilancei

2. Nemateriālo ieguldījumu kustības pārskats

	Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tam līdzīgas tiesības	Nemateriālie ieguldījumi kopā
Iegādes vērtība uz 31.12.2023.	4 332,65	4 332,65
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus	-	-
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	-4 332,65	-4 332,65
Pārvietošana uz citu bilances posteni	-	-
Iegādes vērtība uz 31.03.2024.	-	-
Norakstītā vērtība uz 31.12.2023.	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	-4 332,65	-4 332,65
Norakstītā vērtība uz 31.03.2025.	-	-
Bilances vērtība uz 31.12.2024.	-	-
Bilances vērtība uz 31.03.2025.	-	-

3. Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Kopā
Iegādes vērtība uz 31.12.2023.	215 718,08	215 718,08
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus	58 768,63	58 768,63
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	-4 921,33	-4 921,33
Pārvietots uz citu bilances posteni	-	-
Iegādes vērtība uz 31.12.2024.	269 565,38	269 565,38
Uzkrātais nolietojums uz 31.12.2023.	172 992,28	172 992,28
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	13 581,81	13 581,81
Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	-4 921,33	-4 921,33
Uzkrātais nolietojums uz 31.12.2024.	181 652,76	181 652,76
Bilances vērtība uz 31.12.2023.	42 725,80	42 725,80
Bilances vērtība uz 31.12.2024.	87 912,62	87 912,62
Iegādes vērtība uz 31.12.2024.	269 565,38	269 565,38
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus	-	-
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	-	-
Pārvietots uz citu bilances posteni	-	-
Iegādes vērtība uz 31.03.2025.	269 565,38	269 565,38
Uzkrātais nolietojums uz 31.12.2024.	181 652,76	181 652,76
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	4 468,72	4 468,72
Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	-	-
Uzkrātais nolietojums uz 31.03.2025.	186 121,48	186 121,48
Bilances vērtība uz 31.12.2024.	87 912,62	87 912,62
Bilances vērtība uz 31.03.2025.	83 443,90	83 443,90

4. Pircēju un pasūtītāju parādi

	31.03.2025.	31.03.2024.
<i>Pircēju un pasūtītāju uzskaites vērtība</i>	10682	20542
<i>Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem</i>	0	0
<i>Neto pircēju un pasūtītāju parādi</i>	10682	20542
	10682	20542

5. Citi debitori

	31.03.2025.	31.03.2024.
<i>Vienotais nodokļu konts</i>	50826	40312
<i>Vienotais nodokļu konts VSAOI minimālās</i>	0	0
<i>Izsniegtie avansi darbiniekiem norēķinā</i>	0	0
<i>Uzņēmējdarbības riska valsts nodevas pārmaxsa</i>	0	0
<i>PVN Gada deklarācija</i>	0	0
Kopā	50826	40312

6. Nākamo periodu izmaksas

	31.03.2025.	31.03.2024.
<i>Saimnieciskie pakalpojumi</i>	0	0
<i>Koncertnodrošinājums</i>	0	0
<i>Apdrošināšanas izdevumi</i>	0	0
<i>Preses abonēšana, reklāmas izdevumi</i>	41	9
Kopā	41	9

7. Nauda

	31.03.2025.	31.03.2024.
<i>Swedbank AS</i>	70156	92144
<i>Citadele AS</i>	37947	53524
<i>SEB Banka AS</i>	83185	106662
<i>Valsts kase</i>	67940	88218
<i>Uzņēmuma kase</i>	7461	6589
Kopā	266689	347137

8. Daļu kapitāls

Vienīgais sabiedrības dalībnieks ir Rēzeknes valstspilsētas pašvaldība. Pamatkapitāls 233166 *euro*. Vienas kapitāla daļas vērtība 1,00 *euro*.

9. No pircējiem saņemtie avansi

	31.03.2025.	31.03.2024.
<i>Dāvanu kartes realizācijai tirdzniecībā (saņemts avansā)</i>	10006	8505
<i>Norēķini par pārdotām biļetēm (saņemts avansā – pasākums atcelts)</i>	4	0
Kopā	10010	8505

10. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas 2025.-2024.

	31.03.2025.	<i>Izmaiņas</i>	31.03.2024.
<i>Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas</i>	24094	1711	22383
<i>Iedzīvotāju ienākuma nodoklis</i>	9314	(1166)	10480
<i>Pievienotās vērtības nodoklis</i>	17264	7487	9777
<i>Dabas resursu nodoklis</i>	0	(225)	225
<i>Akcīzes nodoklis</i>	36	(17)	53
<i>Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva</i>	32	(2)	34
Kopā	50740	7788	42952

11. Pārējie kreditori

	31.03.2025.	31.03.2024.
<i>Norēķini par darba algu</i>	51480	46264
<i>Ieturējumi pēc izpildrakstiem</i>	0	0
<i>Citas saistības pret personālu</i>	0	8
Kopā	51480	46272

12. Nākamo periodu ieņēmumi

	31.03.2025.	31.03.2024.
<i>Ieņēmumi no biļetēm nākamajā pārskata periodā</i>	39026	39193
<i>Saņemtais finansējums projektu realizācijai</i>	133343	139382
Kopā	172369	178575

13. Uzkrātās saistības

	31.03.2025.	31.03.2024.
<i>Uzkrātās saistības neizmantoto atvaļinājumu izmaksām</i>	74576	97158
<i>Uzkrātās saistības pārējiem kreditoriem</i>	9829	8103
Kopā	84405	105261

Pielikums Peļņas vai zaudējumu aprēķinam

14. Neto apgrozījums

Pašu ieņēmumi	31.03.2025.	31.03.2024.
9004-kultūras iestāžu darbība	45609	34788
6820-nekustamā īpašuma izīrēšana un pārvaldīšana	48174	49990
5914-kinofilmu demonstrēšana	51463	38183
5610-restorānu un mobilo ēdināšanas vietu pakalpojumi	89177	84799
Kopā	234423	207760

15. Pārējās saimnieciskās darbības ieņēmumi

	31.03.2025.	31.03.2024.
Projektu līdzekļi	57859	40081
Rēzeknes domes dotācijas	179014	162975
Kopā	236873	203056

16. Ziņas par ārpusbilances saistībām un iekļātiem aktīviem

Sabiedrības manta nav iekļāta 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

Mārīte Šmaukstele

Grāmatvedības nodaļas vadītāja

2025.gada 30.maijā

Vadības ziņojums

VISPĀRĪGA INFORMĀCIJA

SIA „Austrumlatvijas koncertzāle” ir Rēzeknes valstspilsētas pašvaldības dibināta kapitālsabiedrība, kurā 100% kapitāla daļu pieder pašvaldībai. 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 profesionālu, gan iedzīvotāju vidū.

Kapitālsabiedrība, kas pieder Rēzeknes valstspilsētas pašvaldībai, ir pietiekami elastīgs apsaimniekošanas formas veids, lai nodrošinātu tehniskās apsaimniekošanas, mākslinieciskās darbības efektivitāti, sadarbību ar privātā un publiskā sektora organizācijām, pašvaldības un valsts finansējuma piesaisti, valsts un Rēzeknes pilsētas plānošanas dokumentos noteikto mērķu sasniegšanas efektivitāti, konferenču, semināru un telpu nomas realizācijas efektivitāti.

SIA “Austrumlatvijas koncertzāle” darbojas, ņemot vērā arī ar pašvaldību 14.05.2024. noslēgto Deleģēšanas līgums Nr. 3.1.1.2/24/67.

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 nesekmīgiem apstākļiem, kuri varētu ietekmēt tās finansiālo stāvokli un darbības finansiālos rezultātus.

SAIMNIECISKĀ DARBĪBA

2025.gada 1.ceturksnī SIA “Austrumlatvijas koncertzāle” ieņēmumi 471.3 tūkst. EUR (tajā skaitā pašu ieņēmumi 234.4 tūkst.EUR) (2024.gadā 410.8 tūkst. EUR (tajā skaitā pašu ieņēmumi 207.8 tūkst.EUR)), izdevumi – 477.1 tūkst. EUR (2024.gadā 434.0 tūkst. EUR), uzņēmums pirmo ceturksnī noslēdza ar neaudītētiem zaudējumiem 5771 EUR (2024.gadā ar neaudītētiem zaudējumiem 23177 EUR).

Finanšu rādītāji liecina, ka uzņēmuma ieņēmumu un izdevumu apjoms lielā mērā ir atkarīgs no klientu pirktpējas un piegādātāju, t.sk. mākslinieciskās programmas izmaksām, valsts nodokļu politikas.

Nodokļu veidā valsts un pašvaldību budžetos uzņēmums 2025.gada 1.ceturksnī iemaksājis **135.4 tūkst. EUR (124.1 tūkst. EUR 2024.gadā)**. Izdevumi mākslinieciskās programmas veidošanai 2025.gada 1.ceturksnī **70.0 tūkst. EUR 59.7 tūkst. EUR 2024.gadā)**.

Uzņēmums piesaistījis arī papildus līdzekļus tā darbības nodrošināšanai dažādos **projektu konkursos, no kuriem būtiskākais ir VKKF, kura ietvaros 2025.gada 1.ceturksnī piesaistīti 54.6 tūkst. EUR (2024.gadā 36.8 tūkst. EUR).**

Uzņēmumam ir saglabāti pozitīvi uzņēmuma likviditātes rādītāji.

Likviditātes rādītāji:

	debitori+nauda+īst.vērtspapīri	
Likviditātes seguma koeficients=	Īstermiņa saistības	
	Apgrozāmie līdzekļi	
Kopējais likviditātes seguma koef.=	Īstermiņa saistības	

	(116109+266689) =382798	
Likviditātes seguma koeficients=	378943	= 1.01 (1.10, 2024.gadā)
	398382	
Kopējais likviditātes koeficients=	378943	= 1.05 (1.15, 2024.gadā)

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

Sadaļa – informācija mājas lapai

Naudas plūsmas pārskats (pēc tiešās izmaksu metodes)

Posteņa nosaukums	Rindas kods	Pārskata gada beigās	Iepriekšējā pārskata perioda beigās
I. Pamatdarbības naudas plūsma	10		
1.Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas.	20	280808	236315
2.Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem.	30	494170	411090
3.Pārējie pamatdarbības ieņēmumi vai izdevumi.	40		
4.Bruto pamatdarbības naudas plūsma.	50	-213362	-179282
5.Izdevumi procentu maksājumiem.	60		
6.Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem.	70	0	0
7.Pamatdarbības neto naudas plūsma.	80	-213362	-179282
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma	90		
3.Pamatīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde.	120	0	9680
9.Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma.	180	0	9680
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma	190		
7.Finansēšanas darbības neto naudas plūsma.	260	309058	354057
IV. Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	270		
V. Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums	280	95696	169602
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	290	170993	177535
VII. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	300	266689	347137

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

Posteņa nosaukums	Rindas kods	Pārskata gada beigās	Iepriekšējā pārskata perioda beigās
I. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	10		
1. Iepriekšējā gada bilanci norādītā summa.	20	233166	233166
4. Pārskata gada bilanci norādītā summa perioda beigās.	50	233166	233166
VI. Nesadalītā peļņa	260		
1. Iepriekšējā gada bilanci norādītā summa.	270	-144034	-125032
3. Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums.	290	-5771	-23177
4. Pārskata gada bilanci norādītā summa perioda beigās.	300	-149805	-148209
VII. Pašu kapitāls	310		
1. Iepriekšējā gada bilanci norādītā summa.	320	89132	108134
3. Pārskata gada bilanci norādītā summa perioda beigās.	340	83361	84957

2025.gada 30.maijā

Valdes locekle _____ Diāna Zirniņa