



**SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU
“AUSTRUMLATVIJAS KONCERTZĀLE”**

2026. Operatīvais finanšu pārskats (01.01.2026.-30.06.2026.) 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.....	

BILANCE

AKTĪVS

		30.06.2026.	30.06.2025.
		EUR	EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Pamatlīdzekļi			
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	2	98224	78985
		98224	78985
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		98224	78985
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		2949	1707
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai		12490	11648
Avansa maksājumi par krājumiem		326	7789
		15765	21144
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	3	13967	5069
Citi debitori	4	21246	45937
Nākamo periodu izmaksas	5	1860	249
Uzkrātie ieņēmumi		47177	102000
		84249	153255
Nauda	6	326572	189359
Apgrozāmie līdzekļi kopā		426587	363758
Aktīvs kopā		524811	442743

PASĪVS

		30.06.2026.	30.06.2025.
Pašu kapitāls	Piezīme	EUR	EUR
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	7	233 166	233 166
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		(61878)	(144034)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		11665	(38973)
		182953	50159
Kreditori			
Ilgtermiņa kreditori			
Nākamo periodu ieņēmumi		28867	19522
		28867	19522
Īstermiņa kreditori			
No pircējiem saņemtie avansi	8	9676	10645
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		9613	12664
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	9	29052	38751
Pārējie kreditori	10	48313	50767
Nākamo periodu ieņēmumi	11	143690	185521
Uzkrātās saistības	12	72646	74714
		312991	373062
Kreditori kopā		341858	392584
Pasīvs kopā		524811	442743

Pārskata pielikums no 7. lappuses līdz 20. lappusei ir finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Ilona Rupaine
Valdes locekle

Gunta Rēvalde
Grāmatvedības nodaļas vadītāja

ŠIS DOKUMENTS IR PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

(pēc izdevumu veidiem)

		30.06.2026	30.06.2025
	Piezīme	EUR	EUR
Neto apgrozījums		458347	411735
a) no citiem pamatdarbības veidiem	13	458347	411735
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	14	463226	461297
Materiālu izmaksas		(109479)	(97951)
a) izejvielu un palīgmateriālu izmaksas		(109479)	(97951)
Personāla izmaksas		(519152)	(510157)
a) atlīdzība par darbu		(413471)	(406225)
b) valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		(98930)	(97680)
c) pārējās sociālās nodrošināšanas izmaksas		(6751)	(6252)
Vērtības samazinājuma korekcijas		(10282)	(8928)
a) pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas		(10282)	(8928)
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		(270996)	(294969)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		11665	(38973)
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		11665	(38973)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		11665	(38973)

Pārskata pielikums no 7. lappuses līdz 20. lappusei ir finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Ilona Rupaine
Valdes locekle

Gunta Rēvalde
Grāmatvedības nodaļas vadītāja

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	Ilona Rupaine 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 periods	01.01.2026 – 30.06.2026
Ceturkšņa pārskatu sagatavoja	Grāmatvedības nodaļas vadītāja Gunta Rēvalde

Neauditēts 6 mēnešu pārskats

1. Vidējais darbinieku skaits	2026	2025
Vidējais darbinieku skaits, t.sk.	85	89

Pielikums BILANCEI

2. Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Kopā
legādes vērtība uz 31.12.2025.	305608	305608
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus	1470	1470
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	(0)	(0)
legādes vērtība uz 30.06.2026.	307078	307078
Uzkrātais nolietojums uz 31.12.2025.	198572	198572
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	10282	10282
Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	(0)	(0)
Uzkrātais nolietojums uz 30.06.2026.	208854	208854
Bilances vērtība uz 31.12.2025.	107 036	107036
Bilances vērtība uz 30.06.2026.	98224	98224

3. Pircēju un pasūtītāju parādi	30.06.2026.	30.06.2025.
Pircēju pasūtītāju parādi	13967	5069
Kopā	13967	5069

4. Citi debitori	30.06.2026.	30.06.2025.
Neattiecinātās izmaksas nodokļiem	21246	45937
Kopā	21246	45937

5. Nākamo periodu izmaksas	30.06.2026.	30.06.2025.
Saimnieciskie pakalpojumi	1390	32
Apdrošināšanas izdevumi	0	151
Preses abonēšana, reklāmas izdevumi	402	0

Darba samaksas norēķiniem	55	53
Darba samaksas norēķiniem DD VSAOI	13	13
Kopā	1860	249

6. Nauda	30.06.2026.	30.06.2025.
Swedbank AS	239220	57205
SEB Banka	21853	78546
Citadele banka	47458	29167
Valsts kase	16314	20500
Uzņēmuma kase	1727	3941
Kopā	326572	189359

7. Daļu kapitāls

Vienīgais sabiedrības dalībnieks ir Rēzeknes valstspilsētas pašvaldība. Pamatkapitāls 233 166 *euro*. Vienas kapitāla daļas vērtība 1,00 *euro*.

8. No pircējiem saņemtie avansi	30.06.2026.	30.06.2025.
Dāvanu kartes realizācijai tirdzniecībā (saņemts avansā)	9676	10645
Norēķini par pārdotām biļetēm (saņemts avansā)	-	-
Kopā	9676	10645

9. Nodokļi un VSAOI	30.06.2026.	Izmaiņas	30.06.2025.
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	22078	-2561	24639
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	6944	-2055	8999
Pievienotās vērtības nodoklis	0	-5081	5081
Dabas resursu nodoklis	0	0	0
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	30	-2	32
Kopā	29052	-9699	38751

10. Pārējie kreditori	30.06.2026.	30.06.2025.
Norēķini par darba algu	48313	50767
Kopā	48313	50767

11. Nākamo periodu ieņēmumi (īstermiņa daļa)	30.06.2026.	30.06.2025.
Saņemtais finansējums projektu realizācijai	76360	148918
Ieņēmumi no biļetēm nākamajā pārskata periodā	47450	36603

Avansā saņemtie pašvaldības dotācijas līdzekļi	19880	-
Kopā	143690	185521

12. Uzkrātās saistības	30.06.2026.	30.06.2025.
Uzkrātās saistības neizmantoto atvaļinājumu izmaksām	72646	69869
Uzkrātās saistības darba samaksai	-	
Uzkrātās saistības pārējiem kreditoriem	-	4845
Kopā	72646	74714

Pielikums PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINAM

13. Neto apgrozījums (pašu ieņēmumi)	30.06.2026	30.06.2025
9004-kultūras iestāžu darbība	110852	74370
6820-nekustamā īpašuma izīrēšana un pārvaldīšana	102821	80742
5914-kinofilmu demonstrēšana	66207	86258
5610-restorānu un mobilo ēdināšanas vietu pakalpojumi	178467	170365
Kopā	458347	411735

14. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	30.06.2026	30.06.2025
Projektu līdzekļi	103686	105300
Pašvaldības dotācijas	354835	355997
Pārskata gadā atzītā ES finansējuma daļa	4705	0
Kopā	463226	461297

15. Ziņas par ārpusbilances saistībām un ieķīlātiem aktīviem

Sabiedrības manta nav ieķīlāta vai kā citādi apgrūtināta.

16. 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.

Ilona Rupaine
Valdes locekle

Gunta Rēvalde
Grāmatvedības nodaļas vadītāja

VADĪBAS ZIŅOJUMS

VISPĀRĪGĀ INFORMĀCIJA

VISPĀRĪGĀ 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” ir noslēgts Deleģēšanas līgums Nr. 3.1.1.37/25/138 (no 16.05.2025. ar Rēzeknes valstspilsētas pašvaldību līdz 2028. gada 15. maijam, 26.februāra 2026.gada vienošanās pie deleģējuma līguma).

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.

SAIMNIECISKĀ DARBĪBA

2026. gada 1.pusgadā SIA “Austrumlatvijas koncertzāle” ieņēmumi bija 921.5 tūkst. (tajā skaitā pašu ieņēmumi 458.3 tūkst.) EUR (2025. gadā 873.0 tūkst. (tajā skaitā pašu ieņēmumi 411.7 tūkst.) EUR), izdevumi – 909.9 tūkst. EUR (2025. gada I. pusgads 912.0 tūkst. EUR), uzņēmums otro ceturksni noslēdza ar neauditētu peļņu 11665 EUR (2025. gada pirmo pusgadu ar neauditētiem zaudējumiem 38973 EUR).

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

Uzņēmums piesaistījis arī papildus līdzekļus tā darbības nodrošināšanai dažādos projektu konkursos, no kuriem būtiskākais ir VKKF, kura ietvaros 2026.gada 1.pusgadā piesaistīti 103.6 tūkst. EUR (2025.gadā 116.6 tūkst. EUR).

Uzņēmumam ir saglabāti pozitīvi uzņēmuma likviditātes rādītāji.

Likviditātes seguma koeficients = debitori + nauda + īstermiņa vērtspapīri / īstermiņa saistībām

84249+326572 / 312991 1.31 (0.92 2025.gada I. ceturksnis)

Kopējais likviditātes seguma koeficients = apgrozāmie līdzekļi / īstermiņa saistībām

426587 / 312991 1.36 (0.98 2025.gada I. ceturksnis)

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

Valdes locekle _____ Ilona Rupaine

Naudas plūsmas pārskats (pēc tiešās izmaksu metodes)

Posteļa nosaukums	Rindas kods	Pārskata perioda beigās	Iepriekšējā pārskata perioda beigās
I. Pamatdarbības naudas plūsma	10		
1. Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas.	20	501205	490881
2. Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem.	30	974131	974131
3. Pārējie pamatdarbības ieņēmumi vai izdevumi.	40		
4. Bruto pamatdarbības naudas plūsma.	50		
6. Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem.	70	0	0
7. Pamatdarbības neto naudas plūsma.	80		
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma	90		
3. Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde.	120	1779	0
9. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma.	180	1779	0
III. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	190		
7. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma, t.sk.	260	498312	501616
CFLA / VKKF finansējums		129570	128500
Pašvaldības dotācija		368742	373116
V. Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums	280	114617	18366
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskatu gada sākumā	290	211955	170993
VII. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	300	326572	189359

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

Posteļa nosaukums	Rindas kods	Pārskata perioda beigās	Iepriekšējā pārskata perioda beigās
I. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	10		
1. Iepriekšējā gada bilanci norādītā summa.	20	233166	233166
3. Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums/samazinājums.	40		
4. Pārskata gada bilanci norādītā summa perioda beigās.	50	233166	233166
VI. Nesadalītā peļņa	260		
1. Iepriekšējā gada bilanci norādītā summa.	270	(61878)	(144034)
3. Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums.	290	11665	(38973)
4. Pārskata gada bilanci norādītā summa perioda beigās.	300	-50213	-149805
VII. Pašu kapitāls	310		
1. Iepriekšējā gada bilanci norādītā summa.	320	171288	89132
3. Pārskata gada bilanci norādītā summa perioda beigās.	340	182953	50159

Valdes locekle _____ Ilona Rupaine