



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

2026. Operatīvais finanšu pārskats (01.01.2026.-31.03.2026.) 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

		31.03.2026.	31.03.2025.
	Piezīme	EUR	EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Pamatlīdzekļi			
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	3	103409	83444
		103409	83444
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		103409	83444
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		3761	2159
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai		13688	12605
Avansa maksājumi par krājumiem		9262	820
		26710	15584
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	4	19416	10682
Citi debitori	5	15743	50826
Nākamo periodu izmaksas	6	1985	41
Uzkrātie ieņēmumi		56509	54560
		93653	116109
Nauda	7	303847	266689
Apgrozāmie līdzekļi kopā		424210	398382
Aktīvs kopā		527619	481826

PASĪVS

		31.03.2026.	31.03.2025.
Pašu kapitāls	Piezīme	EUR	EUR
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	8	233 166	233 166
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		(61878)	(144034)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(4018)	(5771)
		167270	83361
Kreditori			
Ilgtermiņa kreditori			
Nākamo periodu ieņēmumi	9	28867	19522
		28867	19522
Īstermiņa kreditori			
No pircējiem saņemtie avansi	10	8999	10010
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		15736	9939
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	11	43366	50740
Pārējie kreditori	12	51183	51480
Nākamo periodu ieņēmumi	13	135389	172369
Uzkrātās saistības	14	76809	84405
		331482	378943
Kreditori kopā		360349	398465
Pasīvs kopā		527619	481826

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)

		31.03.2026	31.03.2025
	Piezīme	EUR	EUR
Neto apgrozījums		239598	234423
a) no citiem pamatdarbības veidiem	15	239598	234423
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	16	234753	236873
Materiālu izmaksas		(60780)	(48635)
a) izejvielu un palīgmateriālu izmaksas	17	(60780)	(48635)
Personāla izmaksas	18	(253587)	(249173)
a) atlīdzība par darbu	18.1	(200393)	(197194)
b) valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	18.2	(48320)	(47600)
c) pārējās sociālās nodrošināšanas izmaksas	18.3	(4874)	(4379)
Vērtības samazinājuma korekcijas		(5097)	(4469)
a) pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas		(5097)	(4469)
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	19	(158905)	(174790)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		(4018)	(5771)
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		(4018)	(5771)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(4018)	(5771)

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 – 31.03.2026
Ceturkšņa pārskatu sagatavoja	Grāmatvedības nodaļas vadītāja Gunta Rēvalde

Neauditēts 3 mēnešu pārskats

1. Vidējais darbinieku skaits	2026	2025
Vidējais darbinieku skaits, t.sk.	84	88

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 31.03.2026.	307078	307078
Uzkrātais nolietojums uz 31.12.2025.	198572	198572
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	5097	5097
Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	(0)	(0)
Uzkrātais nolietojums uz 31.03.2026.	203669	203669
Bilances vērtība uz 31.12.2025.	107 036	107036
Bilances vērtība uz 31.03.2026.	103409	103409

4. Pircēju un pasūtītāju parādi	31.03.2026.	31.03.2025.
Pircēju pasūtītāju parādi	19416	10682
Kopā	19416	10682

5. Citi debitori	31.03.2026.	31.03.2025.
Neattiecinātās izmaksas nodokļiem	15743	50826
Kopā	15743	50826

6. Nākamo periodu izmaksas	31.03.2026.	31.03.2025.
Saimnieciskie pakalpojumi	1294	0
Apdrošināšanas izdevumi	570	0
Preses abonēšana, reklāmas izdevumi	121	41

Darba samaksas norēķiniem	0	0
Darba samaksas norēķiniem DD VSAOI	0	0
Kopā	1985	41

7. Nauda	31.03.2026.	31.03.2025.
Swedbank AS	146223	70156
SEB Banka	104474	83185
Citadele banka	44721	37947
Valsts kase	3491	67940
Uzņēmuma kase	4938	7461
Kopā	303847	266689

8. Daļu kapitāls

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

9. No pircējiem saņemtie avansi	31.03.2026.	31.03.2025.
Dāvanu kartes realizācijai tirdzniecībā (saņemts avansā)	8999	10006
Norēķini par pārdotām biļetēm (saņemts avansā)	-	4
Kopā	8999	10010

10. Nodokļi un VSAOI	31.03.2026.	Izmaiņas	31.03.2025.
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	23485	-609	24094
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	7340	-1974	9314
Pievienotās vērtības nodoklis	12510	-4754	17264
Dabas resursu nodoklis	0	-36	36
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	31	-1	32
Kopā	43366	-7374	50740

11. Pārējie kreditori	31.03.2026.	31.03.2025.
Norēķini par darba algu	51183	51480
Kopā	51183	51480

12. Nākamo periodu ieņēmumi (īstermiņa daļa)	31.03.2026.	31.03.2025.
Saņemtais finansējums projektu realizācijai	63299	133343
Ieņēmumi no biļetēm nākamajā pārskata periodā	55284	39026

Avansā saņemtie pašvaldības dotācijas līdzekļi	16806	-
Kopā	135389	172369

13. Uzkrātās saistības	31.03.2026.	31.03.2025.
Uzkrātās saistības neizmantoto atvaļinājumu izmaksām	74518	74576
Uzkrātās saistības darba samaksai	-	
Uzkrātās saistības pārējiem kreditoriem	3291	9829
Kopā	76809	84405

Pielikums PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINAM

14. Neto apgrozījums (pašu ieņēmumi)	31.03.2026	31.03.2025
9004-kultūras iestāžu darbība	61214	45609
6820-nekustamā īpašuma izīrēšana un pārvaldīšana	51822	48174
5914-kinofilmu demonstrēšana	38162	51463
5610-restorānu un mobilo ēdināšanas vietu pakalpojumi	88400	89177
Kopā	239598	234423

15. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	31.03.2026	31.03.2025
Projektu līdzekļi	56509	57859
Pašvaldības dotācijas	173539	179014
Pārskata gadā atzītā ES finansējuma daļa	4705	0
Kopā	234753	236873

16. Ziņas par ārpusbilances saistībām un iekārtotiem aktīviem

Sabiedrības manta nav iekārtota 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.

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.ceturksnī SIA “Austrumlatvijas koncertzāle” ieņēmumi bija 474.3 tūkst. (tajā skaitā pašu ieņēmumi 239.5 tūkst.) EUR (2025. gadā 471.3 tūkst. (tajā skaitā pašu ieņēmumi 234.4 tūkst.) EUR), izdevumi – 478.3 tūkst. EUR (2025. gada I.ceturksnis 4771.1 tūkst. EUR), uzņēmums pirmo ceturksni noslēdza ar neauditētiem zaudējumiem 4018 EUR (2025. gada pirmo ceturksni ar neauditētiem zaudējumiem 5771 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 56.5 tūkst. EUR (2025.gadā 57.8 tūkst. EUR).

Uzņēmumam ir saglabāti pozitīvi uzņēmuma likviditātes rādītāji.

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

93653+303847/331482 1.20 (1.01 2025.gada I. ceturksnis)

Kopējais likviditātes seguma koeficients = apgrozāmie līdzekļi / īstermiņa saistībām

424210/331482 1.28 (1.05 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	302054	1111608
2. Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem.	30	452754	1957844
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	45860
9. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma.	180	1779	45860
III. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	190		
7. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma, t.sk.	260	1006732	1006732
CFLA / VKKF finansējums		251000	251000
Pašvaldības dotācija		746232	746232
V. Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums	280	91892	95696
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskatu gada sākumā	290	211955	170993
VII. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	300	303847	266689

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	-4018	-5771
4. Pārskata gada bilanci norādītā summa perioda beigās.	300	-65896	-149805
VII. Pašu kapitāls	310		
1. Iepriekšējā gada bilanci norādītā summa.	320	171288	89132
3. Pārskata gada bilanci norādītā summa perioda beigās.	340	167270	83361

Valdes locekle _____ Ilona Rupaine