

SABIEDRĪBAS AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU

“VIDZEMES KONCERTZĀLE”

FINANŠU PĀRSKATS UZ 2023.GADA 31.DECEMBRI

(01.01.2023.-31.12.2023.)

SATURS

	Lpp.
Ziņas par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4-6
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	7
Bilance uz 2023.gada 31.decembri	8-9
Naudas plūsmas pārskats	10
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	11
Gada pārskata pielikums:	12-20
I. Informācija par lietoto grāmatvedības politiku un atbilstību pieņemumam, ka sabiedrība darbosies turpmāk	12-14
II. Skaidrojums par atkāpšanos no kāda likumā noteiktajiem finanšu pārskata posteņu atzīšanas novērtēšanas un norādīšanas principiem vai noteikumiem	14
III. Cita informācija	14
IV. Skaidrojums par sabiedrības darbības turpināšanas principu ievērošanu	15
V. Skaidrojums par grāmatvedības politikas maiņu, ja grāmatvedības politikas maiņas pamatojums ir izmaiņas normatīvajā regulējumā	15
VI. Skaidrojumi pie peļņas vai zaudējuma aprēķina posteņiem	15-16
VII. Skaidrojums par bilances posteņiem	17-20
Revidentu ziņojums	21

Ziņas par sabiedrību

Sabiedrības nosaukums	<i>SIA "Vidzemes koncertzāle"</i>
Sabiedrības juridiskais statuss	<i>Sabiedrība ar ierobežotu atbildību</i>
Reģistra Nr., vieta un datums	<i>44103089090</i>
Adrese (juridiskā un pasta)	<i>Raunas iela 12-1, Cēsis, Cēsu novads, LV-4101</i>
Valdes loceklis	<i>No 30.09.2019. Laura Dzudzilo</i>
Dalībnieku pilni vārdi, īpatsvars % un adreses	<i>Cēsu novada pašvaldība, 100%</i> <i>Raunas iela 4, Cēsis, Cēsu novads, LV – 4101</i>
Gada pārskatu sagatavoja	<i>Dzintra Pūliņa Finanšu nod.vadītāja -grāmatvede</i>
Pārskata gads	<i>01/01/2023 – 31/12/2023</i>
Finanšu pārskatā lietotā naudas vienība	<i>EUR</i>
Vidējais darbinieku skaits	<i>36</i>
Zvērināts revidents	<i>Raiņa iela 13-2, Madona, LV-4801</i> <i>A.Kursīte sert.Nr 14</i>

Vadības ziņojums

Pamatinformācija

Lai sekmētu Vidzemes reģiona tālāku konkurētspēju un sociālekonomisko attīstību, veidotu pilnvērtīgu kultūrvidi, nodrošinātu dažādu žanru profesionālo skatuves mākslas pieejamību un veicinātu sabiedrības kultūrizglītību Cēsu novadā un Vidzemes reģionā, 2013.gada 5.novembrī, šo mērķu sasniegšanai, tika nodibināta kapitālsabiedrība SIA „Vidzemes koncertzāle”, reģ.Nr. 44103089090 (turpmāk tekstā – Sabiedrība).

Sabiedrības pamatkapitāls ir 24 005,- EUR, 100% kapitāla daļu turētājs ir Cēsu novada pašvaldība.

Sabiedrība struktūrvienības izvietotas Raunas ielā 12-1, Cēsīs, Cēsu novadā, LV-4101.

Sabiedrības darbība pārskata gadā

2023.gadā nav veiktas izmaiņas Sabiedrības statūtos un valdes sastāvā. Organizatoriskā struktūra nav mainīta.

Sabiedrības vidējais nodarbināto skaits 2023.gadā ir 36 (trīsdesmit seši) darbinieki.

Sabiedrības darbība 2023.gadā tika veikta pamatojoties un vadoties pēc sekojošiem pamatdokumentiem:

- 1) SIA "Vidzemes koncertzāle" vidēja termiņa stratēģija 2020. – 2024.gadam;
- 2) Cēsu novada pašvaldības un Sabiedrības Deleģēšanas līgums;
- 3) Daudzfunkcionālā centra „Vidzemes mūzikas un kultūras centrs” darbības stratēģija 2014-2024. gadam, 3.4.3.1. aktivitātē „Nacionālās un reģionālās nozīmes daudzfunkcionālu centru izveide”.

Valsts pārvaldes un pašvaldības uzdevumu ietvaros Sabiedrība savas darbības laikā nodrošina programmas daudzveidību un sasniedz konkrētus rezultātīvos rādītājus.

Koncertzāle izstrādājusi 2023.gada māksliniecisko programmu, atspoguļojot visdažādākos mākslas virzienos - kopumā 64 dažādu žanru mākslinieciskie projekti – 5 simfoniskās, 24 kamerūzikas un džeza mūzikas koncerti, 3 operas, baleta un muzikālās izrādes, 9 dramatiskā teātra izrādes, 2 nacionālas un starptautiskas nozīmes festivāli – “Pētera Vaska mūzikas aprīlis”, ”Čello Cēsis”. Festivālos kopumā realizēti seši dažādu žanru pasākumi, vairāk nekā 809 kino seansi, kino teorētiskās Ditas Rietumas kino izlase 16 filmas, 4 mākslas zinātnieces, kuratores Ineses Baranovskas veidotas vizuālās mākslas izstādes un 2 pirmskoncerta sarunas.

Programmas īstenošanai pieaicināti ievērojami latviešu un pasaules mākslinieki – vijolnieki Eva Bindere, Olivia De Prato, Ilze Kļava, SIGNUM kvartets no Vācijas, čellisti – Kristīne Blaumane, Ashley Elizabeth Bathgate, Santiago Canon Valencia no Austrijas, Jaemin Han no Dienvidkorejas, latviešu čellisti Guna Šnē, Valters Pūce, pianisti Dainis Tenis, Karl Larson, Jēkabs Jančevskis, pasaules operateātru skatuves mākslinieki Michael Weinius, Andreas Conrad, Anna Larson, Vida Miknevičūte, Timo Riihonen, Armands Siliņš un Kristīne Gailīte un Oliveris Cvargs no Vācijas, sitaminstrumentālisti Ivars Arutjunjans, džeza mūzikas pārstāvji Kristjāns Randalu, Anzū kvartets, džeza kvintets Papanosh no Francijas. Diriģentu Tarmo Peltokoski, Gunta Kuzmas vadībā skanējušas Latvijas, Lietuvas un Liepājas simfonisko orķestru programmas. Kormūzikā koris Latvija un diriģents Guntis Kuzma. Ambiente skatuve koncertsērijā viesojās mūziķe no Kanādas Michelle Gurevich, Penguin Cafe, Dustin O'Halloran. Simfoniskās mūzikas programmās klausītājus sagaidīja regulāras tikšanās ar Latvijas Nacionālo simfonisko orķestri. Diriģenti Māris Sirmāis, Normunds Šnē, Guntis Kuzma, Andris Poga, - viņu sniegums veidoja šī gada simfoniskās programmas. Sadarbībā ar LNSO tika iestudēta Riharda Vāgnera opera "Zigfrīds", kas bija vēsturisks notikums Latvijas kultūras dzīvē. Orķestris Kremerata Baltica ir ciešs Koncertzāles partneris mākslinieciskās programmas veidošanā un arī 2023 gada vasarā orķestris piedāvāja izcilu koncertprogrammu jūnija nedēļas nogalē. Bagātinot plašo koncertprogrammu, savu noteiktu vietu ieņēma dramatiskā teātra izrādes, kurās sasniedzam gan bērnu, gan jauniešu un pieaugušo auditorijas. 2023.gadā teātra mīļotājiem bija iespēja iepazīt Jaunā Rīgas teātra, Liepājas teātra, Dailes teātra, Valmieras teātra, Mihaila Čehova Rīgas Krievu teātra un Latvijas Leļļu teātra izrādes. Teātra kritiķes Zanes Radzobes ikgadējās Latvijas dramatiskā teātra skates Grand Prix izrādes izsauc noturīgu un pastāvīgu skatītāju interesi vasaras mēnešos.

Mākslinieciskās programmas izveide notiek ciešā sadarbībā ar nacionālajiem profesionālās mākslas kolektīviem, teātriem, kultūras un izglītības iestādēm, ārvalstu kultūras institūcijām. Tie ir – Latvijas Nacionālais simfoniskais orķestris, Liepājas simfoniskais orķestris, Kremerata Baltica, Latvijas Koncerti, Dailes teātris, Valmieras teātris, Valsts Leļļu teātris, Francijas Institūts Latvijā, Ziemeļvalstu birojs, Latvijas Komponistu savienība, Jāz.Vītola Latvijas Mūzikas Akadēmija, Alfr. Kalniņa Cēsu MV un mūzikas aģentūras Eiropā un pasaulē - Impresariat Simmenauer, Vācija, Unitedtalent, Lielbritānija, Prime Tours & Promotion GmbH, Vācija, Harrison Parrott, Lielbritānija, Silverbyrd Management, Beļģija, UUS KONTsert OÜ, Igaunija, Koncertdirektion Schmid, Vācija, Earth agency, Lielbritānija, Listenagency, Vācija, PITCH & SMITH, Zviedrija

Vidzemes koncertzālē „Cēsis” 2023.gadā notikuši dažādu mākslas žanru pasākumi, t.sk.:

64 Sabiedrības rīkoti pasākumi (Simfoniskās mūzikas koncerti - 5 ; Kora mūzikas koncerti - 1; Kamermūzikas, džeza u.c. Koncerti-24; Teātra izrādes - 9; operas, baleta u.c. Izrādes - 3; laikmetīgās dejas uzvedumi -2; Pirms koncerta sarunas, meistarklases - 2; Filmu skates 2 virzieni - 809; Izstādes - 4; Daudznozaru festivāli (Čello Cēsis festivāls -2; Pētera Vaska festivāls -2;

64 producentu rīkoti pasākumi;

34 amatieru mākslas kolektīvu un Vidzemes kamerorķestra rīkoti pasākumi

809 kino seansi

16 Eiropas mākslas kino seansi ciklā "Kino gardēdis"

4 izstāžu projekti

Kopā: 991 pasākumi

Lai paplašinātu Koncertzāles pasākumu klāstu un auditoriju, Koncertzāles lielā zāle tiek iznomāta dažādiem Latvijas producentiem, kas nodrošina populārās mūzikas koncertu norisi (Ivo Fomins. Auļi, Maksims Galkins, Dagamba, Triānas parks, Labvēlīgais tips, The Sound poets, Kaspars Zemītis u.c.).

Pamatdarbību – profesionālās mākslas programmu Koncertzāle ir nodrošinājusi ar REACT-EU finansējuma pandēmijas krīzes seku mazināšanai finansiālu atbalstu 365 651 EUR apmērā . Koncertzāle 2023.gada programmas paplašināšanai novirzījusi finansējumu 248 909 EUR apmērā no iekasētajiem biļešu ieņēmumiem.

Pašvaldības piešķirtais finansējums deleģējuma līguma ietvaros 371989 EUR apmērā ieguldīts ēkas uzturēšanas nodrošināšanai.

2023.gadā Koncertzāle veica ieguldījumus profesionālās mākslas pieejamības nodrošināšanai nepieciešamajās iekārtās un aprīkojumā ieguldot 10 451,-EUR, kas nodrošina ne tikai sniegto kultūras pakalpojumu kvalitāti, bet arī dod iespēju gūt papildus ieņēmumus no inventāra iznomāšanas.

2023.gada zaudējumi ir 3 134 EUR.

Sabiedrības finanšu rādītāju analīze

Sabiedrības līdzekļus pamatā veido REACT-EU finansējums pandēmijas krīzes seku mazināšanai, biļešu ieņēmumi realizējot māksliniecisko programmu, kā arī telpu nomas ieņēmumi.

Pārskata periodā no 01.01.2023. līdz 31.12.2023. Sabiedrības kopējais neto apgrozījums ir 1 339 711,- EUR, kas salīdzinot ar 2022.gadu ir palielinājies par 356 270,- EUR, jeb 36 %.

Sabiedrības likviditātes rādītājs ir 2.14. Sabiedrības īstermiņa saistības ir mazākas par apgrozāmo līdzekļu apmēru summā 134 971,- EUR.

Sabiedrība pilnībā spēj norēķināties ar saviem kreditoriem to noteiktajos termiņos. Sabiedrībai nav ilgtermiņa kreditoru no banku vai citu uzņēmumu puses. Sabiedrība neatrodas nevienā tiesvedības procesā, kas varētu ietekmēt uzņēmuma likviditātes rādītājus. Sabiedrībai nav kavētu nodokļu parādu.

Sabiedrības finanšu stabilitātes rādītāji kopumā vērtējami pozitīvi.

Latvijas Republikā un daudzās citās valstīs ir pieaugušas energoresursu un citu komunālo pakalpojumu cenas, ko radījušas Krievijas kara Ukrainā sekas, kas ievērojami samazina ekonomikas attīstību valstī un pasaulē. Nav paredzams, kā situācija varētu attīstīties nākotnē, un līdz ar to, pastāv ekonomikas attīstības nenoteiktība. Sabiedrības vadība nepārtraukti izvērtē situāciju. Sabiedrības vadība uzskata, ka Sabiedrība spēs pārvarēt ārkārtas situāciju. Mēs esam rūpīgi izvērtējuši visu mums pieejamo informāciju, tai skaitā kara izraisītās krīzes ietekmi uz Sabiedrības darbību, un uzskatām, ka darbības turpināšanās princips finanšu pārskata sagatavošanā ir pilnībā piemērojams.

Notikumi pēc pārskata gada pēdējās dienas

No pārskata gada beigām līdz šodienai ir veikti visi notikumi, kas varētu būtiski ietekmēt gada pārskata novērtējumu.

Nākotnes izredzes un turpmākā attīstība

Ir apstiprināta 2024.gada mākslinieciskā programma, kā arī ir noslēgts līgums ar Valsts kultūrkapitāla fonds par „Daudzpusīgas profesionālās mākslas pieejamības nodrošināšana nacionālas vai reģionālas nozīmes attīstības centros Latvijā” ieviešanas nosacījumiem 2024.gadā īstenošanu, paredzot finansējumu 2024.gada mākslinieciskās programmas nodrošināšanai 210000,- EUR apmērā.

VKKF finansējums ļaus realizēt programmu, izpildot stratēģijā noteiktos rezultatīvos rādītājus, tam novirzot proporcionāli mazāku Sabiedrības finansējumu daļu no gūtajiem biļešu ieņēmumiem.

2024. gadā koncertprogrammas paplašināšanai Sabiedrība plāno novirzīt finansējumu 221000,-EUR apmērā.

Sabiedrība gūs papildus ieņēmumus no 2024. gadā iegādāto pamatlīdzekļu iznomāšanas.

Regulāri tiks kontrolēts Sabiedrības finanšu līdzekļu apjoms, likviditātes rādītāji, veikta naudas plūsmas īstermiņa un vidēja termiņa plānošana, lai nepieļautu saistību izpildes kavēšanos.

Sabiedrība 2024. gadā turpinās savu saimniecisko darbību, saskaņojot ieņēmumus ar izdevumiem, lai 2024. gada rezultāts būtu pozitīvs.

Gada pārskats sastādīts ievērojot darbības turpināšanās principus.

Priekšlikumi par sabiedrības peļņas izlietošanu vai zaudējumu segšanu

Sabiedrības vadība ierosina pārskata gada zaudējumus segt no iepriekšējo gadu peļņas.

Paziņojums par vadības atbildību

Sabiedrības vadība ir atbildīga par finanšu pārskatu sagatavošanu, balstoties uz sākotnējo grāmatvedības uzskaiti par katru pārskata periodu, kas patiesi atspoguļo sabiedrības finansiālo stāvokli uz pārskata gada beigām, kā arī darbības rezultātiem un naudas plūsmām par šo periodu.

Vadība apstiprina, ka, sastādot šo pārskatu par periodu, kurš beidzas 2023. gada 31. decembrī, tika izmantotas atbilstošas grāmatvedības metodes, to pielietojums bija konsekvents, ir pieņemti saprātīgi un piesardzīgi lēmumi. Vadība apstiprina, ka attiecīgie LR reglamentējošie grāmatvedības uzskaites principi ir ievēroti un finanšu pārskati sastādīti saskaņā ar darbības turpināšanās principu.

Vadība ir atbildīga par atbilstošas grāmatvedības uzskaites kārtošānu, par sabiedrības līdzekļu saglabāšanu, kā arī par krāpšanas un citas negodīgas rīcības novēršanu.

Vadība apstiprina, ka ir sniegusi revīzijas veikšanai nepieciešamās ziņas un paskaidrojumus.

*Dokumenta datums ir tā elektroniskās
parakstīšanas laiks*

SIA "Vidzemes koncertzāle"
valdes locekle

*Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu
elektronisko parakstu un satur laika zīmogu*

Laura Dzudzilo

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

Nr.	RĀDĪTĀJA NOSAUKUMS	PIEZĪMES NUMURS	2023	2022
1	Neto apgrozījums:	1	1 339 711	983 441
	<i>no citiem pamatdarbības veidiem</i>		1 339 711	983 441
2	Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2	(1 113 612)	(682 145)
3	Bruto peļņa vai zaudējumi		226 099	301 296
4	Pārdošanas izmaksas	3	(31 516)	(61 323)
5	Administrācijas izmaksas	4	(197 719)	(162 312)
6	Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	5	266	2 549
7	Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	6	(603)	(682)
8	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:	7	339	0
	<i>citām personām</i>		0	0
9	Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		(3 134)	79 528
10	Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu	8	0	0
11	Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmuma ienākuma nodokļa aprēķināšanas		(3 134)	79 528
12	Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		<u>(3 134)</u>	<u>79 528</u>

Dokumenta datums ir tā elektroniskās
parakstīšanas laiks

SIA "Vidzemes koncertzāle"
valdes locekle

Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu
elektronisko parakstu un satur laika zīmogu

Laura Dzudzilo

Gada pārskatu sagatavoja

Finanšu nodaļas vadītāja

Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu
elektronisko parakstu un satur laika zīmogu

Dzintra Pūliņa

Pielikums no 12. līdz 20. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Bilance 2023.gada 31.decembrī

Pasīvs	Piezīmes numurs	2023	2022
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls, (pamatkapitāls).	17	24 005	24 005
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	18	137 218	57 690
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	18	(3 134)	79 528
Pašu kapitāls kopā		158 089	161 223
Īstermiņa parādi			
No pircējiem saņemtie avansi.	19	10 856	121 386
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem.	20	22 596	34 175
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	21	22 809	24 935
Pārējie kreditori.	22	21 122	16 989
Nākamo periodu ieņēmumi.	23	0	0
Uzkrātās saistības	24	40 714	31 471
Īstermiņa parādi kopā		118 097	228 956
Kreditori kopā		118 097	228 956
Pasīvu kopsumma		276 186	390 179

Dokumenta datums ir tā elektroniskās
parakstīšanas laiks

SIA "Vidzemes koncertzāle"
valdes locekle

Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu
elektronisko parakstu un satur laika zīmogu

Laura Dzudzilo

Gada pārskatu sagatavoja

Finanšu nodaļas vadītāja

Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu
elektronisko parakstu un satur laika zīmogu

Dzintra Pūliņa

Pielikums no 12. līdz 20. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Naudas plūsmas pārskats
(sagatavots, izmantojot netiešo metodi)

	2023	2022
I. Pamatdarbības naudas plūsma		
1. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa	(3 134)	79 528
<i>Korekcijas:</i>		
<i>Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas</i>	10 690	12 146
<i>Nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas</i>	10	59
<i>Uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem debitoru parādiem)</i>	0	0
<i>Pamatlīdzekļu norakstīšana</i>	0	0
<i>Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas</i>		
2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	7 566	91 733
<i>Korekcijas:</i>		
<i>Debitoru parādu atlikumu pieaugums(-) vai samazinājums(+)</i>	(23 414)	(87 504)
<i>Krājumu atlikumu pieaugums (-)vai samazinājums(+)</i>	595	1 233
<i>Piegādātājiem darbuuzņēmējiem un, pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikuma pieaugums(+)</i> vai samazinājums(-)	(110 859)	86 685
3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma	(126 112)	92 147
4. Izdevumi procentu maksājumiem	0	0
5. Izdevumu uzņēmuma ienākuma nodokļa maksājumiem	0	0
6. Pamatdarbības neto naudas plūsma	<u>(126 112)</u>	<u>92 147</u>
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
1. Pamatlīdzekļu un nemateriālo aktīvu iegāde	(10 451)	(6 047)
2. Ieņēmumi no pamatlīdzekļu avansa maksājuma	0	0
7. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	<u>(10 451)</u>	<u>(6 047)</u>
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma		
1. Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	0	0
8. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	<u>0</u>	<u>0</u>
IV. Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	0	0
V. Pārskata gada neto naudas plūsma		
<i>Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums</i>	(136 563)	86 100
VI. Nauda un tās ekvivalenti pārskata perioda sākumā	238 898	152 798
VII. Nauda un tās ekvivalenti pārskata perioda beigās	102 335	238 898

Dokumenta datums ir tā elektroniskās
parakstīšanas laiks

SIA "Vidzemes koncertzāle"
valdes locekle

Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu
elektronisko parakstu un satur laika zīmogu

Laura Dzudzilo

Gada pārskatu sagatavoja

Finanšu nodaļas vadītāja

Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu
elektronisko parakstu un satur laika zīmogu

Dzintra Pūliņa

Pielikums no 12. līdz 20. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

	Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	Nesadalītā peļņa	Pašu kapitāls /kopā
Atlikums 2021.gada 31.decembrī	24 005	57 690	81 695
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums	0	79 528	79 528
Atlikums 2022.gada 31.decembrī	24 005	137 218	161 223
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums	0	(3 134)	(3 134)
Atlikums 2023.gada 31.decembrī	24 005	134 084	158 089

Dokumenta datums ir tā elektroniskās parakstīšanas laiks

SIA "Vidzemes koncertzāle"
valdes locekle

Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu

Laura Dzudzilo

Gada pārskatu sagatavoja
Finanšu nodaļas vadītāja

Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu

Dzintra Pūliņa

Pielikums no 12. līdz 20. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Finanšu pārskata, kas sagatavots uz 2023.gada 31.decembri pielikums

I. Informācija par lietoto grāmatvedības politiku, tās izmaiņām un atbilstību pieņemumam, ka sabiedrība darbosies turpmāk

Pārskata sagatavošanas pamats

Pārskats ir sagatavots atbilstoši "Grāmatvedības likuma", "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma", kā arī ievērojot 2015.gada 22.decembra LR MK pieņemto Noteikumu Nr.775 "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumu" nosacījumus.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir klasificēts pēc *izdevumu funkcijas*.

Pārskata periods

Pārskata periods ir 12 mēneši no 2023.gada 1.janvāra līdz 2023.gada 31.decembrim.

Pielietotie grāmatvedības principi

Pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

- 1) pieņemts, ka uzņēmums darbosies arī turpmāk;
- 2) izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā pārskata gadā;
- 3) novērtēšana veikta ar pienācīgu piesardzību, ievērojot šādus nosacījumus:
 - a) pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūtā peļņa,
 - b) ņemtas vērā visas paredzamās riska summas un zaudējumi, kas radušies pārskata gadā vai iepriekšējos gados, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laika posmā starp bilances datumu un dienu, kad gada pārskatu paraksta vadība;
 - c) aprēķināts un ņemtas vērā visas vērtības samazināšanās un nolietojuma summas neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem;
- 4) bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norāda pēc uzkrāšanas principa, proti, ieņēmumus un izdevumus norāda, ņemot vērā to rašanās laiku, nevis naudas saņemšanas vai izdošanas laiku. Ar pārskata gadu saistītos ieņēmumus un izdevumus norāda neatkarīgi no maksājuma vai rēķina saņemšanas datuma;
- 5) izmaksas saskaņo ar ieņēmumiem attiecīgajos pārskata periodos;
- 6) bilances aktīva un pasīva posteņus novērtē atsevišķi;
- 7) bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norāda, ņemot vērā saimniecisko darījumu saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu;
- 8) bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņus novērtē atbilstīgi iegādes izmaksām vai ražošanas pašizmaksai. Iegādes izmaksas ir preces vai pakalpojuma pirkšanas cena (atskaitot saņemtās atlaides), kurai pieskaitīti ar pirkumu saistītie papildu izdevumi. Ražošanas pašizmaksa ir izejvielu, pamatmateriālu un palīgmateriālu iegādes izmaksas un citi izdevumi, kas ir tieši saistīti ar attiecīgā objekta izgatavošanu. Ražošanas pašizmaksā drīkst iekļaut arī tādu izmaksu daļas, kas ir netieši saistītas ar objekta izgatavošanu, ja vien šīs izmaksas ir attiecināmas uz to pašu laikposmu.

Naudas vienība un ārvalstu valūtas pārvērtēšana

Naudas plūsmas pārskata mērķiem nauda un naudas ekvivalenti sastāv no naudas kasē un tekošo bankas kontu atlikumiem.

Šajos finanšu pārskatos atspoguļotie rādītāji ir izteikti euro (EUR).

Grāmatvedībā izmantojamais ārvalstu valūtas kurss ir:

- Eiropas Centrālās bankas (ECB) publicētais *euro* atsauces kurss;
- tām ārvalstu valūtām, kurām ECB npublicē *euro* atsauces kursu – pasaules finanšu tirgus atzīta finanšu informācijas sniedzēja periodiskajā izdevumā vai tā interneta resursā publicētais valūtas tirgus kurss attiecībā pret *euro* (*Bloomberg*, *Reuters*, *Financial Times* publicētie ārvalstu valūtu kursi attiecībā pret *euro*).

Ārvalstu valūtas kursu svārstību rezultātā gūtā peļņa vai zaudējumi ir atspoguļoti attiecīgā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

Ilgtermiņa un īstermiņa posteņi

Ilgtermiņa posteņos uzrādītas summas, kuru saņemšanas, maksāšanas, vai norakstīšanas termiņi iestājas vēlāk par gadu pēc attiecīgā pārskata perioda beigām. Summas, kas saņemamas, maksājamas vai norakstāmas gada laikā uzrādītas īstermiņa posteņos.

Finanšu noma

Gadījumos, kad pamatlīdzekļi iegūti uz finanšu līzingu nosacījumiem un ir pārņemti ar tiem saistītie riski un atdeve, šie pamatlīdzekļi tiek uzskaitīti tādā vērtībā, par kādu tos varētu iegādāties par tūlītēju samaksu. Līzingu procentu maksājumi un tiem pielīdzinātie maksājumi tiek iekļauti peļņas vai zaudējumu aprēķinā tajā periodā, kurā tie ir radušies.

Pamatlīdzekļi

Pamatlīdzekļi ir uzrādīti iegādes vai pārvērtēšanas vērtībā, atskaitot nolietojumu. Nolietojumu aprēķina pēc lineārās metodes attiecīgo pamatlīdzekļu lietderīgā izmantošanas laika garumā. Katram pamatlīdzeklim ar vadītāja rīkojumu tiek noteikta sava nolietojuma likme. Kopumā tās ir šādas:

Pārējie pamatlīdzekļi	5 gadi
Datori, sakaru līdzekļi, kopētāji un to aprīkojums	3 gadi

Nepabeigtās celtniecības objektu sākotnējā vērtība tiek palielināta perioda laikā par pamatlīdzekļu izveidošanas izmantoto aizņēmumu procentiem un citām tiešajām izmaksām, kas saistītas ar attiecīgo objektu līdz jaunizveidotā objekta nodošanai ekspluatācijā.

Sabiedrības vadība nosaka pamatlīdzekļu lietderīgās ekspluatācijas laiku balstoties uz vēsturisko informāciju, novērtējot aktīva patreizējo stāvokli un ārējiem novērtējumiem.

Krājumu novērtēšana

Krājumi novērtēti izmantojot vidējo svērto izmaksu metodi. Krājumi uzskaitīti pēc zemākās tirgus cenas un pašizmaksas. Nepieciešamības gadījumā novecojušo, lēna apgrozījuma vai bojāto krājumu vērtība ir norakstīta.

Krājumu atlikumi pārbaudīti inventarizācijā.

Krājumu novērtēšanā vadība paļaujas uz zināšanām, ņemot vērā pamatinformāciju, iespējamus pieņēmumus un nākotnes notikumu apstākļus. Nosakot krājumu vērtības samazinājumu, tiek ņemta vērā pārdošanas iespējamība, ka arī krājumu neto pārdošanas vērtība.

Ieņēmumu atzīšanas principi

Ieņēmumus norāda, ņemot vērā to rašanās laiku, nevis naudas saņemšanas laiku. Ar pārskata gadu saistītos ieņēmumus norāda neatkarīgi no maksājuma vai rēķina izrakstīšanas datuma.

Izdevumu atzīšanas principi

Izdevumus norāda, ņemot vērā to rašanās laiku, nevis naudas izdošanas laiku. Ar pārskata gadu saistītos izdevumus norāda neatkarīgi no maksājuma vai rēķina saņemšanas datuma.

Debitoru parādi

Debitoru parādi bilancē tiek uzrādīti neto vērtībā, no sākotnējās vērtības atskaitot speciālos uzkrājumus šaubīgiem un bezcerīgiem parādiem. Ja rodas šaubas par pārskata gadā vai iepriekšējos pārskata gados atzīta debitoru parāda atgūšanu, kārtējā pārskata gadā apšaubāmās summas apmērā veido uzkrājumus nedrošiem parādiem, vienlaikus iekļaujot attiecīgo summu kā izmaksas peļņas vai zaudējumu aprēķinā. Parādu uzskata par nedrošu, piemēram, ja parādnieks nonācis finansiālās grūtībās un viņam ar tiesas nolikumu pasludināts maksātnespējas process, ja parāds noteiktajā termiņā, kā arī pēc atgādājuma saņemšanas nav samaksāts, ja parādnieks ir apstrīdējis parāda piedziņas tiesības, kā arī citos gadījumos.

Uzkrājumi

Uzkrājumi tiek atzīti, kad sabiedrībai pastāv saistības (juridiskas vai pamatotas) kāda pagātnes notikuma dēļ un pastāv varbūtība, ka šo saistību izpildei būs nepieciešama ekonomisko labumu ietverošu resursu aizplūšana no uzņēmuma un saistību apjomu ir iespējams ticami novērtēt.

Uzkrātās saistības neizmantotajiem atvaļinājumiem

Aplēstās saistību summas pret darbiniekiem par pārskata gadā uzkrātajām neizmantotām atvaļinājumu dienām sabiedrības grāmatvedībā uzskaita bilances postenī "Uzkrātās saistības".

Uzkrātie ieņēmumi

Norāda skaidri zināmās norēķinu summas ar pircējiem un pasūtītājiem par preču piegādi vai pakalpojumu sniegšanu pārskata gadā, attiecībā uz kuriem, saskaņā ar līguma nosacījumiem bilances datumā vēl nav pienācis maksāšanai paredzētā attaisnojuma dokumenta (rēķina) iesniegšanas termiņš. Šīs norēķinu summas aprēķina, pamatojoties uz attiecīgajā līgumā noteikto cenu un faktisko preču piegādi vai pakalpojumu sniegšanu apliecinošiem dokumentiem.

Uzkrātās saistības/kredītoru uzskaitē

Norāda skaidri zināmās saistību summas pret piegādātājiem un darbuzņēmējiem par pārskata gadā saņemtajām precēm vai pakalpojumiem, par kurām piegādes, pirkuma vai uzņēmuma līguma nosacījumu vai citu iemeslu dēļ bilances datumā vēl nav saņemts maksāšanai paredzēts attiecīgs attaisnojuma dokuments (rēķins). Šīs saistību summas aprēķina, pamatojoties uz attiecīgajā līgumā noteikto cenu un faktisko preču vai pakalpojumu saņemšanu apliecinošiem dokumentiem

Uzņēmuma ienākuma nodoklis

Uzņēmumu ienākuma nodokli pārskata periodā sastāda par pārskata periodu aprēķinātais. Uzņēmumu ienākuma nodoklis tiek atzīts peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

Būtiskie pieņēmumi un spriedumi

Latvijas likumdošanas prasības nosaka, ka, sagatavojot finanšu pārskatu, sabiedrības vadība novērtē un izdara aplēses un pieņēmumus, kas ietekmē pārskatos un ārpusbilancē uzrādītos aktīvus un pasīvus uz gada pārskata sagatavošanas dienu, kā arī uzrādītos pārskata perioda ieņēmumus un izdevumus.

Faktiskie rezultāti var atšķirties no šīm aplēsēm. Jomas, kuras visvairāk var ietekmēt pieņēmumi ir vadības pieņēmumi un aprēķini, nosakot pamatlīdzekļu lietderīgās lietošanas laiku, debitoru un krājumu atgūstamo vērtību.

Pamatlīdzekļu izmantošanas perioda noteikšana

Sabiedrības vadība nosaka pamatlīdzekļu lietderīgās ekspluatācijas laiku balstoties uz vēsturisko informāciju, novērtējot aktīva patreizējo stāvokli un ārējiem novērtējumiem

Debitoru atgūstamā vērtība

Aplēstā debitoru atgūstamā vērtība izvērtēta katram klientam atsevišķi. Sabiedrības vadība ir izvērtējusi debitoru parāodus un pārskata gadā izveidojusi uzkrājumus nedrošajiem debitoru parādiem

Krājumu novērtēšana

Krājumu novērtēšanā vadība paļaujas uz zināšanām, ņemot vērā pamatinformāciju, iespējamās pieņēmumus un nākotnes notikumu apstākļus. Nosakot krājumu vērtības samazinājumu, tiek ņemta vērā pārdošanas iespējamība, ka arī krājumu neto pārdošanas vērtība.

Saistītās puses

Par saistītām pusēm tiek uzskatīti sabiedrības dalībnieki, un valdes locekļi un viņu tuvi radnieki un sabiedrības, kuros viņiem ir nozīmīga ietekme vai kontrole.

Sabiedrība sniedz informāciju par tās darījumiem ar saistītajām pusēm, ja šie darījumi ir būtiski un neatbilst parastajiem tirgus nosacījumiem, norādot šo darījumu summas, saistīto pušu attiecību veidu un citu informāciju par šiem darījumiem, kura nepieciešama, lai izprastu sabiedrības finansiālo stāvokli.

II. Skaidrojums par atkāpšanos no kāda no likumā noteiktajiem finanšu pārskata posteņu atzīšanas novērtēšanas un norādīšanas principiem vai noteikumiem

Nav

III. Cita informācija

Bilancē neiekļautās finansiālās saistības, sniegtās garantijas vai citas iespējamās saistības (kopsumma)

Sabiedrībai nav bilancē neiekļautas finansiālas saistības.

Informācija par būtiskiem notikumiem, kuri nav iekļauti bilancē vai peļņas vai zaudējuma aprēķinā

Nekādi būtiski notikumi no gada noslēguma līdz gada pārskata sastādīšanas dienai, kas varētu ietekmēt gada finanšu rādītājus, nav notikuši.

IV. Skaidrojums par sabiedrības darbības turpināšanas principu ievērošanu

Latvijas Republikā un daudzās citās valstīs ir pieaugušas energoresursu un citu komunālo pakalpojumu cenas, ko radījušas Krievijas kara Ukrainā sekas, kas ievērojami samazina ekonomikas attīstību valstī un pasaulē. Nav paredzams, kā situācija varētu attīstīties nākotnē, un līdz ar to, pastāv ekonomikas attīstības nenoteiktība. Sabiedrības vadība nepārtraukti izvērtē situāciju. Sabiedrības vadība uzskata, ka Sabiedrība spēs pārvarēt ārkārtas situāciju. Mēs esam rūpīgi izvērtējuši visu mums pieejamo informāciju, tai skaitā kara izraisītās krīzes ietekmi uz Sabiedrības darbību, un uzskatām, ka darbības turpināšanās princips finanšu pārskata sagatavošanā ir pilnībā piemērojams.

Ir apstiprināta 2024.gada mākslinieciskā programma, kā arī ir noslēgts līgums ar Valsts kultūrkapitāla fonds par „Daudzpusīgas profesionālās mākslas pieejamības nodrošināšana nacionālas vai reģionālas nozīmes attīstības centros Latvijā” ieviešanas nosacījumiem 2024.gadā īstenošanu, paredzot finansējumu 2024.gada mākslinieciskās programmas nodrošināšanai 210 000,- EUR apmērā.

VKKF finansējums ļaus realizēt programmu, izpildot stratēģijā noteiktos rezultātos rādītājus, tam novirzot proporcionāli mazāku Sabiedrības finansējumu daļu no gūtajiem biļešu ieņēmumiem.

2024.gadā koncertprogrammas paplašināšanai Sabiedrība plāno novirzīt finansējumu 221000,-EUR apmērā.

Sabiedrība gūs papildus ieņēmumus no 2024.gadā iegādāto pamatlīdzekļu iznomāšanas.

Regulāri tiks kontrolēts Sabiedrības finanšu līdzekļu apjoms, likviditātes rādītāji, veikta naudas plūsmas īstermiņa un vidēja termiņa plānošana, lai nepieļautu saistību izpildes kavēšanos.

Sabiedrība 2024.gadā turpinās savu saimniecisko darbību, saskaņojot ieņēmumus ar izdevumiem, lai 2024.gada rezultāts būtu pozitīvs.

Gada pārskats sastādīts ievērojot darbības turpināšanās principus.

V. Skaidrojums par grāmatvedības politikas maiņu, ja grāmatvedības politikas maiņas pamatojums ir izmaiņas normatīvajā regulējumā

Nav notikusi šāda grāmatvedības politikas maiņa

VI. Skaidrojumi par peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņiem**Piezīme Nr.1****Neto apgrozījums**

Neto apgrozījuma sadalījums pa darbības veidiem:

Darbības veidi	31.12.2023.	31.12.2022.	Izmaiņas (+,-)
Kino ieņēmumi	73889	55706	18183
Koncertdarbības ieņēmumi	313158	250505	62653
LR Kultūrkapitāla fonda finansējums	0	45644	-45644
CFLA projekts Nr.13.1.4.0/22/1/008 finansējums	365651	184349	181302
Cits Līdzfinansējums	13655	15673	-2018
Telpu noma un citi pak.	193955	189780	4175
Deleģēšanas ieņēmumi	371989	236938	135051
Citi ieņēmumi (reklāma ,licences)	7414	4846	2568
Kopā	1 339 711	983 441	356 270

Piezīme Nr. 2**Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču un sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas**

Neto apgrozījuma gūšanai izlietotās produkcijas, preču vai pakalpojumu izmaksas iegādes pašizmaksā.

Iekļauj ar pārdošanu saistītās personāla izmaksas, materiālu izmaksas, pamatlīdzekļu nolietojuma un nemateriālo ieguldījumu vērtības norakstījumu summas un citas ar tām saistītās izmaksas

	31.12.2023.	31.12.2022.
Koncertdarbības un kino nodrošinājums	635956	347851
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums, mazv.inventārs,rem.	17617	16541
Personāla izmaksas	182842	141876
Sociālais nodoklis	42631	32679
Citi ēkas uzturēšanas izdevumi	168508	93698
Tehniskās izmaksas	41955	34856
Neatskaitāmais PVN	24103	14644
Kopā	1 113 612	682 145

Piezīme Nr. 3**Pārdošanas izmaksas**

Iekļauj ar pārdošanu saistītās reklāmas un ar to saistītās materiālu izmaksas, un citas ar pārdošanu saistītās izmaksas

	31.12.2023.	31.12.2022.
Mārketinga izmaksa	25960	44093
Bīlešu izplatīšanas izmaksas	5556	17230
Kopā	31 516	61 323

Piezīme Nr. 4**Administrācijas izmaksas**

Iekļauj ar tām saistītās personāla izmaksas, materiālu izmaksas, pamatlīdzekļu nolietojuma un nemateriālo ieguldījumu vērtības norakstījumu summas un citas ar tām saistītās izmaksas

	31.12.2023.	31.12.2022.
Sakaru izdevumi	3607	3105
Biroja izdevumi	7856	4552
Transporta izdevumi	2200	1828
Reprezentācijas izdevumi	4205	3903
Naudas apgrozījuma blakus izdevumi	781	688
Administrācijas atalgojums; nod.	176013	145572
Citas administrācijas izmaksas (apdr.)	3057	2664
Kopā	197 719	162 312

Piezīme Nr.5**Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi**

	31.12.2023.	31.12.2022.
Neizlietotās DK, biļetes atceltās	0	2504
Citi ieņēmumi (šaubīgais debitors)	266	45
Kopā	266	2549

Piezīme Nr.6**Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas**

	31.12.2023.	31.12.2022.
Apdrošināšanas izmaksas	552	571
Darbinieku vervēšana, apmācība	50	110
Citi izdevumi	1	1
Kopā	603	682

Piezīme Nr.7**Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas**

	31.12.2023.	31.12.2022.
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	339	0

Piezīme Nr.8**Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu**

	31.12.2023.	31.12.2022.
Aprēķinātais nodoklis saskaņā ar deklarāciju	0	0

Piezīme Nr.9**Sabiedrībā nodarbināto personu skaits**

	2023	2022
Vidējais sabiedrībā nodarbināto personu skaits gadā	36	36

VII. Skaidrojums par bilances posteņiem**AKTĪVS**

Ilgtermiņa ieguldījumu uzskaitē

Piezīme Nr.10

Nemateriālie ieguldījumi

	Citi nemateriālie ieguldījumi	Nemateriālie ieguldījumi kopā
Sākotnējā vērtība uz 31.12.2022.	1 566	1 566
legādāts	0	0
Likvidēts	0	0
uz 31.12.2023.	1 566	1 566
Nolietojums uz 31.12.2022.	1556	1 556
Aprēķinātais nolietojums	10	10
Izslēgts	0	0
uz 31.12.2023.	1 566	1 566
Bilances vērtība uz 31.12.2022.	10	10
Bilances vērtība uz 31.12.2023.	0	0

Piezīme Nr.11**Pamatlīdzekļi**

Bilancē visi pamatlīdzekļi ir atspoguļoti to iegādes cenās, atskaitot nolietojumu. Nolietojums ir aprēķināts pēc lineārās metodes, izvēloties par pamatu šādas nolietojuma normas:

Citi pamatlīdzekļi	5 gadi
Datori un datu uzkrāšanas iekārtas	3 gadi

Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Pamatlīdzekļu izveidošana	Avansa maksājumi par PL	Kopā
Sākotnējā vērtība 31.12.2022.	88 630	0	0	88 630
legādāts	10 451	0	0	10 451
Likvidēts	0	0	0	0
31.12.2023.	99 081	0	0	99 081
Nolietojums 31.12.2022.	65 273	x	x	65 273
Aprēķinātais nolietojums	10 690	x	x	10 690
Izslēgts	0	x	x	0
31.12.2023.	75 963	x	x	75 963
Bilances vērtība uz 31.12.2022.	23 357	0	0	23 357
Bilances vērtība uz 31.12.2023.	23 118	0	0	23 118

Apgrozāmie līdzekļi**Piezīme Nr.12****Krājumu atlikumi**

	31.12.2023.	31.12.2022.	Izmaiņas (+,-)
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	17	7	10
Preces pārdošanai	1 088	1 693	-605
Krājumi kopā:	1 105	1 700	-595

Piezīme Nr.13**Pircēju un pasūtītāju parādi**

Pircēju parādi uzrādīti neto vērtībā, no pilnās parādu summas.

	31.12.2023.	31.12.2022.	Izmaiņas (+,-)
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	134 416	26 317	108 099
Uzkrājumi nedrošajiem debitoru parādiem	(222)	(488)	266
Balances vērtība	134 194	25 829	108 365

Piezīme Nr.14**Citi debitori**

	31.12.2023.	31.12.2022.	Izmaiņas (+,-)
Drošības nauda	165	165	0
PVN	0	0	0
EKA nenodotā nauda	180	37	143
Avansa maksājumi par pakalpojumiem	0	0	0
VID vienotais konts	0	6 390	-6 390
Citi debitori kopā:	345	6 592	-6 247

Piezīme Nr. 15**Nākamo periodu izdevumi**

	31.12.2023.	31.12.2022.	Izmaiņas (+,-)
Nākamo periodu izdevumi (reklāma, apkalpošanas līgumi, apdrošināšana)	6 860	4 722	2 138
Nākamo per.izd.CFLA 13.1.4.0/22/I/008	0	83 235	-83 235
Nākamo periodu izdevumi kopā:	6 860	87 957	-81 097

Uzrādītas izmaksas, kas izdarītas pirms bilances sastādīšanas datuma, bet attiecas uz nākamo gadu.

Piezīme Nr. 15.1.**Uzkrātie ieņēmumi**

	31.12.2023.	31.12.2022.	Izmaiņas (+,-)
Uzkrātie ieņēmumi	8 229	0	8 229
Nākamo periodu izdevumi kopā:	8 229	0	8 229

Piezīme Nr. 16**Naudas līdzekļu atlikumi uz 31.12.**

	31.12.2023.	31.12.2022.	Izmaiņas (+,-)
Nauda kasē	17	32	-15
Nauda bankā	102 318	238 866	-136 548
Nauda kopā:	102 335	238 898	-136 563

PASĪVS**Pašu kapitāls****Piezīme Nr.17**

Sabiedrības pamatkapitāls ir veidojies no Dalībnieku ieguldījumiem.

Īpašnieki	Procenti no pamatkapitāla	Daļu skaits	Daļas vērtība EUR	Summa EUR
Cēsu novada pašvaldība	100%	24 005	1	24 005

Piezīme Nr.18**Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi**

	31.12.2023.	31.12.2022.	Izmaiņas (+,-)
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	137 218	57 691	

Pārskata gada peļņa vai zaudējumi

	31.12.2023.	31.12.2022.	Izmaiņas (+,-)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	(3 134)	79 528	

Īstermiņa kreditoru uzskaite**Piezīme Nr.19****No pircējiem saņemtie avansi**

	31.12.2023.	31.12.2022.	Izmaiņas (+,-)
No pircējiem saņemtie avansi, drošības nauda	7 803	2 595	5 208
Avans projekts CFLA 13.1.4.1/22/I/008	0	117 000	-11 7000
Dāvanu kartes	3 053	1 791	1 262
Kopā:	10 856	121 386	-110 530

Piezīme Nr.20**Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem**

	31.12.2023.	31.12.2022.	Izmaiņas (+,-)
Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem	22 596	34 175	-11 579

Piezīme Nr.21**Nodokļi**

Nodokļa veids	Atlikums uz 31.12.2022.	Aprēķināts 2023.gadā	Samaksāts 2023.gadā	Ieskaitīts citos nodokļu maksājumos 2023.gadā	Atlikums uz 31.12.2023.
Uzņēmuma ienākumu nodoklis	0	0	0	0	0
Pievienotās vērtības nodoklis	8 071	40 432	40 715	3 435	4 353
Sociālās iemaksas	9 505	107 869	105 259	0	1 2115
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	7 346	79 029	80 048	0	6 327
Uzņēmējdarbības riska nodeva	13	162	161	0	14
Kopā	24 935	X	X	X	22 809
<i>t.sk. nodokļu parāds</i>	24 935				22 809
<i>t.sk. nodokļu pārmaksas</i>	0				0
Neattiecinātās nodokļu summas	6 390				0

Piezīme Nr.22**Pārējie kreditori**

Postenī uzrādītas līdz bilances beigu datumam neatmaksātās summas.

	31.12.2023.	31.12.2022.	Izmaiņas (+,-)
Darba alga	21 122	16 989	4 133
Kopā	21 122	16 989	4 133

Piezīme Nr.23**Nākamo periodu ieņēmumi**

Uzrādīti ieņēmumi, kas saņemti pirms bilances sastādīšanas datuma, bet attiecas uz nākamiem periodiem.

	31.12.2023.	31.12.2022.	Izmaiņas (+,-)
Nākamo periodu ieņēmumi	0	0	0

Piezīme Nr.24**Uzkrātās saistības**

	31.12.2023.	31.12.2022.	Izmaiņas (+,-)
Uzkrātās saistības	0	6 664	-6 664
Uzkrātās saistības neizmantotajiem atvaļinājumiem	18 518	14 418	4 100
Uzkrātās saistības citas	22 196	10 389	11 807
Uzkrātās saistības kopā:	40 714	31 471	9 243

Dokumenta datums ir tā elektroniskās
parakstīšanas laiks

SIA "Vidzemes koncertzāle"
valdes locekle

Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu
elektronisko parakstu un satur laika zīmogu

Laura Dzudzilo

Gada pārskatu sagatavoja

Finanšu nodaļas vadītāja

Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu
elektronisko parakstu un satur laika zīmogu

Dzintra Pūliņa