

Valsts sabiedrība ar ierobežotu
atbildību

**“Latvijas Nacionālais
simfoniskais orķestris”**

GADA PĀRSKATS

UZ 2019. GADA
30.JŪNIJU



BILANCE

2019. gada 30.jūnijs

(EUR)

Bilances posteņi	Piez.	30.06.2019.	30.06.2018.
AKTĪVS			
<i>ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI</i>			
I Nemateriālie ieguldījumi			
1.Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas izmaksas		1 089	2 183
2.Citi nemateriālie ieguldījumi		7 929	7 929
Kopā nemateriālie ieguldījumi	1	9 018	10 112
II Pamatlīdzekļi			
1. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		522 331	517 306
2. Avansa maksājums par pamatlīdzekļiem			
Kopā pamatlīdzekļi	2;3	522 331	517 306
II Pamatlīdzekļi			
1. Citi ilgtermiņa debitori		38 843	43 802
Kopā ilgtermiņa finanšu ieguldījumi	4	38 843	43 802
Kopā ilgtermiņa ieguldījumi		570 192	571 220
<i>APGROZĀMIE LĪDZEKĻI</i>			
I. Krājumi			
1. Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	5	3 348	4 151
2. Avansa maksājumi par precēm	6	6 036	602
Kopā krājumi		9 384	4 753
II Debitori			
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	7	23 654	7 336
2. Citi debitori	8	7	129
3. Nākamo periodu izmaksas	9	9 816	5 120
Kopā debitori		33 477	12 585
IV Nauda	10	287 735	296 803
Kopā apgrozāmie līdzekļi		330 596	314 141
Aktīvs kopā		900 788	885 361

**2019. gada 30.jūnijs
(EUR)**

Bilances posteņi	Piez.	30.06.2019.	30.06.2018.
PASĪVS			
I PAŠU KAPITĀLS			
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	11	52 845	52 845
2. Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	12	116 576	116 576
3. Rezerves			
d) pārējās rezerves.		1	1
Rezerves kopā		1	1
4. Nesadalīta peļņa:			
a) iepriekšējo gadu nesadalīta peļņa;	13	-30 482	-39 211
b) pārskata gada nesadalīta peļņa.		-7 904	829
Nesadalīta peļņa kopā		-38 386	-38 382
Kopā pašu kapitāls		131 035	131 039
III KREDITORI			
1. Ilgtermiņa kreditori			
1. Nākamo periodu ieņēmumi	14	299 263	278 709
Kopā ilgtermiņa kreditori		299 263	278 709
2. Īstermiņa kreditori			
1. No pircējiem saņemtie avansi			
2. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	15	5 092	9 775
3. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	16	63 738	65 892
4. Pārējie kreditori	17	77 319	18 164
5. Nākamo periodu ieņēmumi	18	233 291	314 753
6. Uzkrātās saistības	19	91 050	67 029
Kopā īstermiņa kreditori		470 490	475 613
Kopā kreditori		769 753	754 322
Pasīvs kopā		900 788	885 361

PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS
2019. gada 30.jūnijs
(EUR)

Posteņi	Piez.	2019	2018
1. Neto apgrozījums	1	259 450	353 963
2. Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	2	1 033 010	1 083 250
3. Materiālās izmaksas:	3	133 945	182 356
a) izejvielu un palīgmateriālu izmaksas		34 895	36 312
b) pārējās ārējās izmaksas (pakalpojumi)		99 050	146 044
4. Personāla izmaksas:	4	1 097 901	1 167 379
a) atlīdzība par darbu		907 954	950 578
b) valsts sociālās apdrošināšanas obligātās izmaksas		184 404	188 379
c) citas personālās izmaksas		5 543	28 422
5. Līdzekļu un vērtības norakstīšana:	5	22 464	21 429
a) pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums un norakstīšana		22 464	21 429
b) apgrozāmo līdzekļu norakstīšana			
6. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	6	46 054	65 220
7. Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi			
8. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas			
9. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa aprēķināšanas		-7 904	829
10. Uzņēmuma ienākuma nodoklis			
10. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		-7 904	829

Skaidrojumi peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņiem
2019. gada 30.jūnijs

Piezīme Nr. 1

Neto apgrozījums

Neto apgrozījuma sadalījums pa darbības veidiem

Darbības veidi	30.06.2019 (EUR)	30.06.2018 (EUR)
Mūzikas instrumentu noma	7 043	8 197
Telpu noma	67 373	68 083
Koncertu ieņēmumi	171 368	261 194
tai skaitā koncertu biļešu un abonementu	121 637	150 869
CD un grāmatas realizācijas ieņēmumi	423	242
Dažādi ieņēmumi	13 244	16 247
KOPĀ	259 451	353 963

Piezīme Nr. 2

Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi

Izmaksu veids	30.06.2019 (EUR)	30.06.2018 (EUR)
Pamatbudžeta dotācija	1 017 349	1 071 364
Kultūrkapitāla fonda dotācija	4 103	4 225
KM papildus dotācijas	3 413	3 000
KM dotācija mūzikas instrumentiem	8 000	
Citas projektu dotācijas		4 243
Pārvērtētā pamatlīdzekļa norakstīšana		
Saņemtās soda naudas	7	418
Citi ieņēmumi	138	
Kopā:	1 033 010	1 083 250

Piezīme Nr. 3

Materiālās izmaksas - pamatdarbības nodrošināšanas izmaksas.

Izmaksu veids	30.06.2019 (EUR)	30.06.2018 (EUR)
Izejvielu un palīgmateriālu izmaksas, tai skaitā	34 895	22 459
elektroenerģija	15 795	17 480
siltumapgāde	11 716	11 431
ūdens un kanalizācija	778	679
materiāli reklāmai un citiem ar koncertdarbības nodrošināšanu saistītie izdevumi, mūzikas instrumentu aksesuāri	6 389	6 509
CD un grāmatas materiālās izmaksas	217	213
Pārējās ārējās izmaksas (pakalpojumi), tai skaitā	99 050	146 044
Biļešu, afišu, reklāmas pakalpojumi citi koncertu organizācijas pakalpojumi	33 262	19 403
Citi pakalpojumi: nošu īre, mūzikas instrumentu noma, maksa par autortiesībām	63 783	124 759
Telpu īre (mēģinājumu, biroja)	2 005	1 882
Kopā	133 945	182 356

Piezīme Nr. 4***Personāla izmaksas.***

Izmaksu veids	30.06.2019 (EUR)	30.06.2018 (EUR)
Atlīdzība par darbu, tai skaitā	907 954	950 578
orķestra māksliniekiem	563 682	567 754
administrācijai	102 770	98 410
tehniskiem darbiniekiem	78 265	87 204
Izmaksas atvaļinājuma rezervei		
honorāri viesmāksliniekiem	159 134	197 210
finansēta no Valsts Kulturkapitāla fonda un citām projektu dotācijām	4 103	
Sociālās apdrošināšanas izmaksas	184 404	188 379
Sociālās apdrošināšanas izmaksas atvaļinājumu rezervei		
Citas personālās izmaksas, tai skaitā	5 543	28 422
Citas izmaksas personālam(pabalsti dāvanas)	544	1 227
Uzņēmējdarbības riska nodeva	298	311
Izmaksas darbiniekiem	3 198	21 250
Citas komandējuma izmaksas	1 503	5 634
Kopā:	1 097 901	1 167 379

Piezīme Nr. 5***Līdzekļu un vērtību norakstīšana***

Izmaksu veids	30.06.2019 (EUR)	30.06.2018 (EUR)
Pamatlīdzekļu nolietojums	22 224	20 575
Norakstīts mazvērtīgais inventārs		
Nemater.ieguld.vērt.norakst.	240	854
Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem		
Kopā	22 464	21 429

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

Izmaksu veids	31.03.2019. (EUR)	31.03.2018. (EUR))
Telpu uzturēšanas un remonta izdevumi (materiālie)	2 649	5 602
Telpu uzturēšanas un remonta izdevumi (pakalpojumi)	10 715	11 068
Transporta izdevumi (materiālie, degviela)		402
Transporta izdevumi (pakalpojumi, īre)		3 927
Sakaru izdevumi (telefons, pasts, internets)	2 421	2 912
Biroja izdevumi (materiālie)	2 642	4 154
Biroja izdevumi (pakalpojumi)	1 113	1 492
Apdrošināšanas izdevumi	15 418	20 851
Juridiskie pakalpojumi	450	
Gada pārskata revīzijas pakalpojumi		
Naudas apgrozījuma papildus izdevumi	116	154

Neatskaitāmais priekšnodoklis, kas tika aprēķināts saskaņā ar pievienotās vērtības nodokli apliekamo un neapliekamo darījumu proporciju	10 357	12 699
Reprezentācijas izdevumi		1 489
Personāla ilgtspējas pasākumi		470
Soda naudas	173	
Kopā:	46 054	65 220

Izvērtējot 2019.gada pirmā pusgada rādītājus secinām, ka rezultāts uzrāda negatīvu bilanci – 7904 EUR. Tomēr pusgada rādītāji kopumā ir uzlabojušies, salīdzinot ar pirmā ceturkšņa rādītājiem, kad negatīvā bilance bija – 21 829 EUR. Negatīvās bilances iemesli joprojām ir tādi paši kā pirmajā ceturksnī, tie ir ārējie, neprognozējamie apstākļi, piemēram, ļoti spēcīga jauna konkurējoša spēlētāja ienākšana klaiskās mūzikas tirgū (festivāls “Rīga Jūrmala”). Neskatoties uz Lielās ģildes slikto tehnisko stāvokli, skatītāju daļas kāpņu remontdarbiem, kurus ārkārtas veidā nācās veikt koncertsezonas laikā, tomēr pašu ieņēmumi no telpu nomas u.c. ir palikuši iepriekšējā gada līmenī.

Sakarā ar to, ka esam veikuši arī materiālu un pakalpojumu izmaksu samazinājumu par 26%, tad 1.pusgada zaudējumi kopā sastāda EUR 7904,00. Turpinām strādāt pie plāna, lai gadā kopumā izlīdzinātu pirmā pusgada zaudējumus.

Valdes locekle



Indra Lūkina

Finanšu direktore



Rita Kalnpure

06.08.2019.