

**SIA "Vidzemes koncertzāle"**

**GADA PĀRSKATS**

**PAR 2022. GADU**

**SATURS**

	<b>Lpp.</b>
Ziņas par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4-6
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	7
Bilance uz 2022.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**

<b>Sabiedrības nosaukums</b>	<i>SIA "Vidzemes koncertzāle"</i>
<b>Sabiedrības juridiskais statuss</b>	<i>Sabiedrība ar ierobežotu atbildību</i>
<b>Reģistra Nr., vieta un datums</b>	<i>44103089090</i>
<b>Adrese (juridiskā un pasta)</b>	<i>Raunas iela 12-1, Cēsis, Cēsu novads, LV-4101</i>
<b>Valdes loceklis</b>	<i>No 30.09.2019. Laura Dzudzilo</i>
<b>Dalībnieku pilni vārdi, īpatsvars % un adreses</b>	<i>Cēsu novada pašvaldība, 100%</i> <i>Raunas iela 4, Cēsis, Cēsu novads, LV – 4101</i>
<b>Gada pārskatu sagatavoja</b>	<i>Dzintra Pūliņa Finanšu nod.vadītāja -grāmatvede</i>
<b>Pārskata gads</b>	<i>01/01/2022 – 31/12/2022</i>
<b>Finanšu pārskatā lietotā naudas vienība</b>	<i>EUR</i>
<b>Vidējais darbinieku skaits</b>	<i>36</i>
<b>Zvērināts revidents</b>	<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

2022.gadā nav veiktas izmaiņas Sabiedrības statūtos un valdes sastāvā. Organizatoriskā struktūra –mainīta. Likvidēta jurista štata vieta. Jurists turpmāk piesaistīts ārpalpojuma.

Sabiedrības vidējais nodarbināto skaits 2022.gadā ir 36 (trīsdesmit seši) darbinieki.

Sabiedrības darbība 2022.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 rezultātus rādītājus.

Koncertzāle izstrādājusi 2022.gada māksliniecisko programmu, atspoguļojot visdažādākos mākslas virzienos - kopumā 61 dažādu žanru mākslinieciskie projekti – četri simfoniskās, deviņi kameramūzikas un džeza mūzikas koncerti, trīs operas, baleta un muzikālās izrādes, sešas dramatiskā teātra izrādes, viena izrāde bērniem un jauniešiem, trīs nacionālas un starptautiskas nozīmes festivāli – “Pēteris Vaska mūzikas aprīlis”, “Čello Cēsis”, „Kremerata Baltica nedēļas nogale jūnijā” Festivālos kopumā paredzēti deviņi dažādu žanru pasākumi, vairāk nekā 500 kino seansi, kino teorētiskās Ditas Rietumas kino izlase, zviedru filmu programmas, trīs mākslas zinātnieces, kuratores Ineses Baranovskas veidotas vizuālās mākslas izstādes.

Programmas īstenošanai pieaicināti ievērojami latviešu un pasaules mākslinieki – vijolnieki Gidons Krēmers, Paula Šūmane, Trīna Rubela no Igaunijas, Modigliani kvartets no Francijas, čellisti - ievējamais ungāru čellists Istvan Vardai, Jean-Guihen Queyras no Francijas, latviešu čellisti Kristaps Bergs, Valters Pūce, pianisti Georgijs Osokins, Reinis Zariņš, igauņu pianiste Tāhe-Lee Lii, pasaules operteātru skatuves mākslinieki Asmika Gregorjana, Liene Kinča, Marko Jenčs un Oliveris Cvargs no Vācijas, zviedru mecosoprāns Martina Dike, basbaritons Egils Siliņš, sitaminstrumentālisti Guntars Freibergs un Pavel Giunter no Lietuvas, džeza mūzikas pārstāvji Ivars Arutjunjans ar Carsten Dahl trio, džeza pianisma meistars Jef Nēve no Beļģijas, Jamison Ross no ASV, igauņu džeza dziedātāja, komponiste Kadri Voorland duetā ar ievērojamo basistu Mihkel Mālgand. Diriģentu Andra Pogas, Modestas Pitrenas no Lietuvas, Gunta Kuzmas vadībā skanējušas Latvijas, Lietuvas un Liepājas simfonisko orķestru programmas. Kormūzikā Latvijas Radio koris un diriģents Kaspars Putniņš sagatavojis īpašu programmu festivālam “Čello Cēsis”. Ambiente skatuve koncertsērijā viesojās islandiešu mūziķe Eydis Evensen. Simfoniskās mūzikas programmās klausītājus sagaidīja regulāras tikšanās ar Latvijas Nacionālo simfonisko orķestri, kas šajā gadā, plānojot atstāt mājvietu Rīgā, Lielajā Ģildē, saviem klausītājiem un Koncertzāles auditorijai sezonas koncertprogrammu nodrošināja Cēsu koncertzālē. Diriģenti Andris Poga, Kristīne Poska, vijolnieki Trīna Rubela, Gidons Krēmers, - viņu sniegums veidoja šī gada simfoniskās programmas. Sadarbībā ar LNSO tika iestudēta Riharda Vāgnera opera “Tristans un Izolde”, kas bija vēsturisks notikums Latvijas kultūras dzīvē. Orķestris Kremerata Baltica ir ciešs Koncertzāles partneris mākslinieciskās programmas veidošanā un arī 2022 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. 2022.gadā teātra mīļotājiem bija iespēja iepazīt Nacionālā, Dailes teātra, Valmieras teātra, Neatkarīgā teātra “Joriks”, Liepājas un Latvijas Leļļu teātra izrādes. Teātra kritiķes Zanes Radzobes ikgadējās Latvijas dramatiskā teātra skates Grand Prix izrādes izsauca 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, Nacionālais teātris, 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,

## SIA "Vidzemes koncertzāle" 2022. gada (01.01.-31.12.) pārskats

Silverbyrd Management, Beļģija, UUS KONTSERT OÜ, Igaunija, Konzertdirektion Schmid, Vācija, Earth agency, Lielbritānija, Listenagency, Vācija, Hugo Ticcianti & O/MODERNT, Zviedrija

Vidzemes koncertzālē „Cēsis” 2022. gadā notikuši dažādu mākslas žanru pasākumi, t.sk.:

61 Sabiedrības rīkoti pasākumi (Simfoniskās mūzikas koncerti - 4; Kora mūzikas koncerti - 1; Kamermūzikas, džeza u.c. Koncerti-9; Teātra izrādes - 6; operas, baleta u.c. Izrādes - 3; laikmetīgās dejas uzvedumi -1; Pirms koncerta sarunas, meistarklases - 14; Filmu skates 2 virzieni - 753; Izstādes - 3; Daudznozaru festivāli (Čello Cēsis festivāls -5; Pētera Vaska festivāls -4; Kremerata Baltica vikends -1);

64 producentu rīkoti pasākumi;

21 amatieru mākslas kolektīvu un Vidzemes kamerorķestra rīkoti pasākumi

753 kino seansi

14 Eiropas mākslas kino seansi ciklā "Kino gardēdis"

3 izstāžu projekti

Kopā: 889 pasākumi

Lai paplašinātu Koncertzāles pasākumu klāstu un auditoriju, Koncertzāles lielā zāle tiek iznomāta dažādiem Latvijas producentiem, kas nodrošina populārās mūzikas koncertu norisi (Fonds Viegli, Melo M, Ainārs Mielavs, Ralfs Eilands, Raimonds Pauls, Daumants Kalniņš, Intars Busulis, Guntars Račs, IGO, Tautumeitas, Labvēlīgais Tips, u.c.).

Pamatdarbību – profesionālās mākslas programmu Koncertzāle ir nodrošinājusi ar REACT-EU finansējuma pandēmijas krīzes seku mazināšanai finansīalu atbalstu 184349 EUR apmērā un 45644 EUR neiztērētais atlikums no 2021. gada Valsts kultūrkapitāla fonda finansējuma projekta "Daudzpusīgas profesionālās mākslas pieejamības nodrošināšana Vidzemes koncertzālē 2022. gadā" ietvaros. Koncertzāle 2022. gada programmas paplašināšanai novirzījusi finansējumu 250505 EUR apmērā no iekasētajiem biļešu ieņēmumiem.

Pašvaldības piešķirtais finansējums deleģējuma līguma ietvaros 236938 EUR apmērā ieguldīts ēkas uzturēšanas nodrošināšanai.

2022. gadā Koncertzāle veica ieguldījumus profesionālās mākslas pieejamības nodrošināšanai nepieciešamajās iekārtās un aprīkojumā ieguldot 10477,-EUR, kas nodrošina ne tikai sniegto kultūras pakalpojumu kvalitāti, bet arī dod iespēju gūt papildus ieņēmumus no inventāra iznomāšanas.

2022. gada peļņa ir 79528 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 01.01.2022. līdz 31.12.2022. Sabiedrības kopējais neto apgrozījums ir 983 441 EUR, kas salīdzinot ar 2021. gadu ir palielinājies par 256020,- EUR, jeb 26 %.

Sabiedrības likviditātes rādītājs ir 1,60. Sabiedrības īstermiņa saistības ir mazākas par apgrozāmo līdzekļu apmēru summā 137856,- 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

## SIA "Vidzemes koncertzāle" 2022. gada (01.01.-31.12.) pārskats

Ir apstiprināta 2023.gada mākslinieciskā programma, kā arī ir noslēgts līgums ar CFLA par „Daudzpusīgas profesionālās mākslas pieejamības nodrošināšana nacionālas vai reģionālas nozīmes attīstības centros Latvijā” ieviešanas nosacījumiem 2023.gadā īstenošanu, paredzot finansējumu 2023.gada mākslinieciskās programmas nodrošināšanai 250000 EUR apmērā.

LR Kultūras ministrijas finansējuma pieaugums ļaus realizēt programmu, izpildot stratēģijā noteiktos rezultatīvos rādītājus, tam novirzot proporcionāli mazāku Sabiedrības finansējumu daļu no gūtajiem biļešu ieņēmumiem.

2023.gadā koncertprogrammas paplašināšanai Sabiedrība plāno novirzīt finansējumu 223600,- apmērā.

Sabiedrība gūs papildus ieņēmumus no 2023.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 2023.gadā turpinās savu saimniecisko darbību, saskaņojot ieņēmumus ar izdevumiem, lai 2023.gada rezultāts būtu pozitīvs.

Gada pārskats sastādīts ievērojot darbības turpināšanās principus.

### **Priekšlikumi par sabiedrības peļņas izlietošanu vai zaudējumu segšanu**

Sabiedrības vadība ierosina pārskata gada peļņu novirzīt Sabiedrībai nepieciešamā skatuves aprīkojuma iegādei un koncertdarbības nodrošināšanai.

### **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 2022.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.

2023.gada 23.februāris

Valdes locekle \_\_\_\_\_ Laura Dzudzilo

Gada pārskatu sagatavoja:

Finanšu nodaļas vadītāja \_\_\_\_\_ Dzintra Pūliņa

**Peļņas vai zaudējumu aprēķins**

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

Nr.	RĀDĪTĀJA NOSAUKUMS	PIEZĪMES NUMURS	2022	2021
1	Neto apgrozījums:	1	983 441	727 421
	<i>no citiem pamatdarbības veidiem</i>		983 441	72 7421
2	Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2	(682 145)	(559 570)
3	Bruto peļņa vai zaudējumi		301 296	167 851
4	Pārdošanas izmaksas	3	(61 323)	(50 906)
5	Administrācijas izmaksas	4	(162 312)	(143 096)
6	Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	5	2 549	10 458
7	Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	6	(682)	(2 413)
8	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:	7	0	0
	<i>citām personām</i>		0	0
9	Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		79 528	(18 106)
10	Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu	8	0	0
11	Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmuma ienākuma nodokļa aprēķināšanas		79 528	(18 106)
<b>12</b>	<b>Pārskata gada peļņa vai zaudējumi</b>		<b><u>79 528</u></b>	<b><u>(18 106)</u></b>

Valdes locekle \_\_\_\_\_ Laura Dzudzilo

Gada pārskatu sagatavoja:

Finanšu nod.vadītāja \_\_\_\_\_ Dzintra Pūliņa

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





**Bilance 2022.gada 31.decembrī**

<b>Pasīvs</b>	Piezīmes numurs	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Pašu kapitāls</b>			
Akciju vai daļu kapitāls, (pamatkapitāls).	17	24 005	24 005
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	18	57 690	75 796
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	18	79 528	(18 106)
<b>Pašu kapitāls kopā</b>		<b>161 223</b>	<b>81 695</b>
<b>Īstermiņa parādi</b>			
No pircējiem saņemtie avansi.	19	121386	5 687
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem.	20	34 175	135 140
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	21	24 935	14 489
Pārējie kreditori.	22	16989	16 081
Nākamo periodu ieņēmumi.	23	0	45 644
Uzkrātās saistības	24	31 471	25 230
<b>Īstermiņa parādi kopā</b>		<b>228 956</b>	<b>142 271</b>
<b>Kreditori kopā</b>		<b>228 956</b>	<b>142 271</b>
<b>Pasīvu kopsumma</b>		<b>390 179</b>	<b>223 966</b>

Valdes locekle \_\_\_\_\_ Laura Dzudzilo

Gada pārskatu sagatavoja:

Finanšu nodaļas vadītāja \_\_\_\_\_ Dzintra Pūliņa

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

**Naudas plūsmas pārskats**  
(sagatavots, izmantojot netiešo metodi)

	2022	2021
<b>I. Pamatdarbības naudas plūsma</b>		
<b>1. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa</b>	<b>79 528</b>	<b>(18 106)</b>
<i>Korekcijas:</i>		
<i>Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas</i>	12 146	11 441
<i>Nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas</i>	59	58
<i>Uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem debitoru parādiem)</i>	0	0
<i>Pamatlīdzekļu norakstīšana</i>	0	0
<i>Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas</i>		
<b>2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām</b>	<b>91 733</b>	<b>(6 607)</b>
<i>Korekcijas:</i>		
<i>Debitoru parādu atlikumu pieaugums(-) vai samazinājums(+)</i>	(87 504)	(6 435)
<i>Krājumu atlikumu pieaugums (-)vai samazinājums(+)</i>	1 233	5 508
<i>Piegādātājiem darbuuzņēmējiem un, pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikuma pieaugums(+)-vai samazinājums(-)</i>	86 685	(41 004)
<b>3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma</b>	<b>92 147</b>	<b>(48 538)</b>
<b>4. Izdevumi procentu maksājumiem</b>	0	0
<b>5. Izdevumu uzņēmuma ienākuma nodokļa maksājumiem</b>	0	0
<b>6. Pamatdarbības neto naudas plūsma</b>	<b>92 147</b>	<b>(48 538)</b>
<b>II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</b>		
<i>1. Pamatlīdzekļu un nemateriālo aktīvu iegāde</i>	(6 047)	(9 818)
<i>2. Ieņēmumi no pamatlīdzekļu avansa maksājuma</i>	0	0
<b>7. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>(6 047)</b>	<b>(9 818)</b>
<b>III. Finansēšanas darbības naudas plūsma</b>		
<i>1. Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi</i>	0	0
<b>8. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts</b>	0	0
<b>V. Pārskata gada neto naudas plūsma</b>		
<i>Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums</i>	86 100	(58 356)
<b>VI. Nauda un tās ekvivalenti pārskata perioda sākumā</b>	<b>152 798</b>	<b>211 154</b>
<b>VII. Nauda un tās ekvivalenti pārskata perioda beigās</b>	<b>238 898</b>	<b>152 798</b>

Valdes locekle \_\_\_\_\_ Laura Dzudzilo

Gada pārskatu sagatavoja:

Finanšu nodaļas vadītāja \_\_\_\_\_ Dzintra Pūliņa

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

**Pašu kapitāla izmaiņu pārskats**

	<b>Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)</b>	<b>Nesadalītā peļņa</b>	<b>Pašu kapitāls /kopā</b>
<b>Atlikums 2020.gada 31.decembrī</b>	<b>24 005</b>	<b>75 796</b>	<b>99 801</b>
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums	0	(18 106)	(18 106)
<b>Atlikums 2021.gada 31.decembri</b>	<b>24 005</b>	<b>57 690</b>	<b>81 695</b>
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums	0	79 528	79 528
<b>Atlikums 2022.gada 31.decembri</b>	<b>24 005</b>	<b>137 218</b>	<b>161 223</b>

Valdes locekle \_\_\_\_\_ Laura Dzudzilo

Gada pārskatu sagatavoja:

Finanšu nodaļas vadītāja \_\_\_\_\_ Dzintra Pūliņa

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

## **Finanšu pārskata, kas sagatavots uz 2022.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 2022.gada 1.janvāra līdz 2022.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 līzīngā nosacījumiem un ir pārņemti ar tiem saistītie riski un atdeve, šie pamatlīdzekļi tiek uzskaitīti tādā vērtībā, par kādu tos varētu iegādāties par tūlītēju samaksu. Līzīngā 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, iespējamos 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 2023.gada mākslinieciskā programma, kā arī ir noslēgts līgums ar CFLA par „Daudzpusīgas profesionālās mākslas pieejamības nodrošināšana nacionālas vai reģionālas nozīmes attīstības centros Latvijā” ieviešanas nosacījumiem 2023.gadā īstenošanu, paredzot finansējumu 2023.gada mākslinieciskās programmas nodrošināšanai 250000,- EUR apmērā.

LR Kultūras ministrijas finansējuma pieaugums ļaus realizēt programmu, izpildot stratēģijā noteiktos rezultātos rādītājus, tam novirzot proporcionāli mazāku Sabiedrības finansējumu daļu no gūtajiem biļešu ieņēmumiem.

2023.gadā koncertprogrammas paplašināšanai Sabiedrība plāno novirzīt finansējumu 223600,-EUR apmērā.

Sabiedrība gūs papildus ieņēmumus no 2023.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 2023.gadā turpinās savu saimniecisko darbību, saskaņojot ieņēmumus ar izdevumiem, lai 2023.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	31.12.2022.	31.12.2021.	Izmaiņas (+,-)
Kino ieņēmumi	55706	14873	40833
Koncertdarbības ieņēmumi	250505	108767	141738
LR Kultūrkapitāla fonda finansējums	45644	282064	-236420
CFLA projekts Nr.13.1.4.0/22/I/008 finansējums	184349	0	184349
Cits Līdzfinansējums	15673	25532	-9859
Telpu noma un citi pak.	189780	96764	93016
Deleģēšanas ieņēmumi	236938	193607	43331
Citi ieņēmumi (reklāma ,licences)	4846	5814	-968
<b>Kopā</b>	<b>983441</b>	<b>727421</b>	<b>256020</b>

**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

	31.12.2022.	31.12.2021.
Koncertdarbības un kino nodrošinājums	347851	283171
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums, mazv.inventārs,rem.	16541	12239
Personāla izmaksas	141876	124961
Sociālais nodoklis	32679	29012
Citi ēkas uzturēšanas izdevumi	93698	61833
Tehniskās izmaksas	34856	38387
Neatskaitāmais PVN	14644	9967
<b>Kopā</b>	<b>682145</b>	<b>559570</b>

**Piezīme Nr. 3****Pārdošanas izmaksas**

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

	31.12.2022.	31.12.2021.
Mārketinga izmaksa	44093	41440
Bīlešu izplatīšanas izmaksas	17230	9466
<b>Kopā</b>	<b>61323</b>	<b>50906</b>

**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

	31.12.2022.	31.12.2021.
Sakaru izdevumi	3105	3082
Biroja izdevumi	4552	3011
Transporta izdevumi	1828	890
Reprezentācijas izdevumi	3903	4498
Naudas apgrozījuma blakus izdevumi	688	628
Administrācijas atalgojums:nod.	145572	128477
Citas administrācijas izmaksas (apdr.)	2664	2510
<b>Kopā</b>	<b>162312</b>	<b>143096</b>

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

	31.12.2022.	31.12.2021.
Neizlietotās DK, biļetes atceltās	2504	10458
Citi ieņēmumi (šaubīgais debitors)	45	0
<b>Kopā</b>	<b>2549</b>	<b>10458</b>

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

	31.12.2022.	31.12.2021.
Apdrošināšanas izmaksas	571	572
Darbinieku vervēšana, apmācība	110	39
Citi izdevumi	1	532
KKF līgumsods	0	1270
<b>Kopā</b>	<b>682</b>	<b>2413</b>

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

	31.12.2022.	31.12.2021.
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	0	0

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

	31.12.2022.	31.12.2021.
Aprēķinātais nodoklis saskaņā ar deklarāciju	0	0

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

	2022	2021
Vidējais sabiedrībā nodarbināto personu skaits gadā	36	31



**VII. Skaidrojums par bilances posteņiem****AKTĪVS**

Ilgtermiņa ieguldījumu uzskaitē

Piezīme Nr.10

Nemateriālie ieguldījumi

	Citi nemateriālie ieguldījumi	Nemateriālie ieguldījumi kopā
<b>Sākotnējā vērtība uz 31.12.2021.</b>	<b>1566</b>	<b>1566</b>
legādāts	0	0
Likvidēts	0	0
<b>uz 31.12.2022.</b>	<b>1 566</b>	<b>1 566</b>
<b>Nolietojums uz 31.12.2021.</b>	<b>1497</b>	<b>1497</b>
Aprēķinātais nolietojums	59	59
Izslēgts	0	0
<b>uz 31.12.2022.</b>	<b>1 556</b>	<b>1556</b>
<b>Bilances vērtība uz 31.12.2021.</b>	<b>69</b>	<b>69</b>
<b>Bilances vērtība uz 31.12.2022.</b>	<b>10</b>	<b>10</b>

**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
<b>Sākotnējā vērtība 31.12.2021.</b>	<b>78153</b>	<b>0</b>	<b>4430</b>	<b>82583</b>
legādāts	6047	0	0	6047
Pārklasifikācija	4430	0	(4430)	0
Likvidēts	0	0	0	0
<b>31.12.2022.</b>	<b>88630</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>88630</b>
<b>Nolietojums 31.12.2021.</b>	<b>53127</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>53127</b>
Aprēķinātais nolietojums	12146	x	x	12146
Izslēgts	0	x	x	0
<b>31.12.2022.</b>	<b>65273</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>65273</b>
<b>Bilances vērtība uz 31.12.2021.</b>	<b>25026</b>	<b>0</b>	<b>4430</b>	<b>29456</b>
<b>Bilances vērtība uz 31.12.2022.</b>	<b>23357</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>23357</b>

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

	31.12.2022.	31.12.2021.	Izmaiņas (+,-)
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	7	26	-19
Preces pārdošanai	1693	2732	-1039
<b>Krājumi kopā:</b>	<b>1700</b>	<b>2758</b>	<b>-1058</b>

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

Pircēju parādi uzrādīti neto vērtībā, no pilnās parādu summas.

	31.12.2022.	31.12.2021.	Izmaiņas (+,-)
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	26317	23110	3207
Uzkrājumi nedrošajiem debitoru parādiem	(488)	(532)	44
<b>Balances vērtība</b>	<b>25829</b>	<b>22578</b>	<b>3251</b>

**Piezīme Nr.14****Citi debitori**

	31.12.2022.	31.12.2021.	Izmaiņas (+,-)
Drošības nauda	165	157	8
PVN	0	0	0
EKA nenodotā nauda	37	65	-28
Citi debitori (nomnieku kom)	0	2 250	-2250
Avansa maksājumi par pakalpojumiem	0	10150	-10150
VID vienotais konts	6 390	0	6390
<b>Citi debitori kopā:</b>	<b>6592</b>	<b>12622</b>	<b>-6030</b>

**Piezīme Nr. 15****Nākamo periodu izdevumi**

	31.12.2022.	31.12.2021.	Izmaiņas (+,-)
Nākamo periodu izdevumi (reklāma, apkalpošanas līgumi, apdrošināšana)	4722	3510	1212
Nākamo per.izd.CFLA 13.1.4.0/22/I/008	83235	0	83235
<b>Nākamo periodu izdevumi kopā:</b>	<b>87957</b>	<b>3510</b>	<b>84447</b>

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

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

	31.12.2022.	31.12.2021.	Izmaiņas (+,-)
Nauda kasē	32	75	-43
Nauda bankā	238866	152723	86143
<b>Nauda kopā:</b>	<b>238898</b>	<b>152798</b>	<b>86100</b>

**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**

	31.12.2022.	31.12.2021.	Izmaiņas (+,-)
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	57690	75796	-18106

**Pārskata gada peļņa vai zaudējumi**

	31.12.2022.	31.12.2021.	Izmaiņas (+,-)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	79528	(18106)	97634

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

	31.12.2022.	31.12.2021.	Izmaiņas (+,-)
No pircējiem saņemtie avansi, drošības nauda	2595	2608	-13
Avans projekts CFLA 13.1.4.1/22/I/008	117000	0	117000
Dāvanu kartes	1791	3079	-1288
<b>Kopā:</b>	<b>121386</b>	<b>5687</b>	<b>115699</b>

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

	31.12.2022.	31.12.2021.	Izmaiņas (+,-)
Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem	34175	35140	-965

**Piezīme Nr.21****Nodokļi**

Nodokļa veids	Atlikums uz 31.12.2021.	Aprēķināts 2022.gadā	Samaksāts 2022.gadā	ieskaitīts citos nodokļu maksājumos 2022.gadā	Atlikums uz 31.12.2022.
Uzņēmuma ienākumu nodoklis	0	0	0	0	0
Pievienotās vērtības nodoklis	523	41062	33514	0	8071
Sociālās iemaksas	9132	88379	88006	0	9505
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	4821	61258	58733	0	7346
Uzņēmējdarbības riska nodeva	13	154	154	0	13
<b>Kopā</b>	<b>14489</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>24935</b>
<i>t.sk. nodokļu parāds</i>	14489				24935
<i>t.sk. nodokļu pārmaksas</i>	0				0
<b>Neattiecinātās nodokļu summas</b>	<b>0</b>				<b>6390</b>

**Piezīme Nr.22****Pārējie kreditori**

Postenī uzrādītas līdz bilances beigu datumam neatmaksātās summas.

	31.12.2022.	31.12.2021.	Izmaiņas (+,-)
Darba alga	16989	16081	908
<b>Kopā</b>	<b>16989</b>	<b>16081</b>	<b>908</b>

**Piezīme Nr.23****Nākamo periodu ieņēmumi**

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

	31.12.2022.	31.12.2021.	Izmaiņas (+,-)
Nākamo periodu ieņēmumi	0	45644	-45644

**Piezīme Nr.24****Uzkrātās saistības**

	31.12.2022.	31.12.2021.	Izmaiņas (+,-)
Uzkrātās saistības	6664	4356	2308
Uzkrātās saistības neizmantojamiem atvaļinājumiem	14418	20874	-6456
Uzkrātās saistības citas	10389	0	10389
<b>Uzkrātās saistības kopā:</b>	<b>31471</b>	<b>25230</b>	<b>6241</b>

2023.gada 23.februāris

Gada pārskatu paraksta:

Valdes locekle \_\_\_\_\_ Laura Dzudzilo

Gada pārskatu sagatavoja:

Finanšu nodaļas vadītāja \_\_\_\_\_ Dzintra Pūliņa