

SIA "Vidzemes koncertzāle"

GADA PĀRSKATS

PAR 2017. GADU

SIA "Vidzemes koncertzāle"
GADA PĀRSKATS
PAR 2017. GADU (01.01.-31.12.)

SATURS

	Lpp.
Ziņas par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4-6
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	7
Bilance uz 2017.gada 31.decembri	8-9
Naudas plūsmas pārskats	10
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	11
Gada pārskata pielikums:	12-21
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	14-15
III. Cita informācija	15
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	16-17
VII. Skaidrojums par bilances posteņiem	18-21
Revidentu ziņojums	22

SIA "Vidzemes koncertzāle"
GADA PĀRSKATS
PAR 2017. GADU (01.01.-31.12.)

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>Līdz 03.08.2017. Juris Žagars</i> <i>No 04.08.2017. Sandra Capare</i>
Dalībnieku pilni vārdi, īpatsvars % un adreses	<i>Cēsu novada pašvaldība, 100%</i> <i>Bērzaines iela 5, Cēsis, Cēsu novads, LV - 4101</i>
Gada pārskatu sagatavoja	<i>Ieva Trekše, grāmatvede</i>
Pārskata gads	<i>01/01/2017 – 31/12/2017</i>
Finanšu pārskatā lietotā naudas vienība	<i>EUR</i>
Vidējais darbinieku skaits	<i>39</i>
Zvērināts revidents	<i>Raiņa iela 13-2, Madona, LV-4801</i> <i>A.Kursīte sert.Nr 14</i>

SIA "Vidzemes koncertzāle"
GADA PĀRSKATS
PAR 2017. GADU (01.01.-31.12.)

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

2017.gadā ir veiktas izmaiņas Sabiedrības statūtos, atbilstoši Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likuma 79.panta trešajai daļai, paredzot valdes locekļa pilnvaru termiņu uz 5 gadiem. Pārskata gadā tika mainīts valdes sastāvs – ir atbrīvots no valdes locekļa amata Juris Žagars un ievēlēta Sandra Capare. Sabiedrības organizatoriskā struktūra ir papildināta ar direktora amata vienību, attiecīgi koriģējot direktoram pakļauto amatu vienību nosaukumus no direktoriem uz vadītājiem, saglabājot viņu atbildību un attiecīgi arī atlīdzību.

Sabiedrības vidējais nodarbināto skaits 2017.gadā ir 39 (trīsdesmit deviņi) darbinieki.

Sabiedrības darbība 2017.gadā tika veikta pamatojoties un vadoties pēc sekojošiem pamatdokumentiem:

- 1) SIA "Vidzemes koncertzāle" vidēja termiņa stratēģija 2015. – 2019.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.

2017. gadā Sabiedrība apmeklētājiem piedāvājusi daudzveidīgu māksliniecisko programmu, kuru raksturo žanru daudzveidība un izcilu mākslinieku piesaiste un dalība mākslinieciskajos projektos. 2017.gadā tikuši realizēti 50 mākslinieciski projekti - simfoniskās mūzikas, kora, džeza un kamermūzikas koncerti, dramatiskā teātra izrādes, baleta un laikmetīgās dejas izrāde, programmas bērniem un ģimenēm ar bērniem, kino programmas, vizuālās mākslas izstādes.

Mākslinieciskās programmas izveidei Sabiedrība izveidojusi ciešu sadarbību ar Nacionālajiem profesionālās mākslas kolektīviem, kultūras iestādēm, ārvalstu kultūras institūcijām, mūzikas aģentūrām, producentu kompānijām, privātajiem partneriem un šī sadarbība spilgti atspoguļojas īstenotajā mākslinieciskajā programmā.

Atskaites periodā Vidzemes koncertzāles "Cēsis" (turpmāk – Koncertzāle) apmeklētājiem bijusi iespēja koncertos tikties ar ievērojamiem, izciliem latviešu un pasaules māksliniekiem – vijolniekiem Gidonu Krēmeru un Evu Binderi, altistu Maksimu Risanovu, čellistiem Kristīni Blaumani, Mario Brunello, Ēriku Kiršfeldu, Justas Kulikauskas, Margaritu Balanas, pianistiem Reini Zariņu, Andreju Osokinu, Georgiju Osokinu, Vestardu Šimkus, bulgāru pianistiem Plamenu Mangovu, Reini Zariņu, francūzi Likā Debargu, Latvijas Nacionālās operas solistiem Ilonu Bageli, Samsonu Izjumovu un Mihailu Čulpajevu, pasaules operu solistiem Aleksandru Antonoņenko, Henriettu Bonde Hansenu, Melbu Ramošu, Dāvidu Astorgu, mūziklu dziedātāju Anniju Putniņu, akordeonisti Kseniju Sidorovu, kanādiešu saksofonistu Šīmusu Bleiku, lietuviešu obojisti Justi Gelgotaiti. Koncertu sērijā Jazz lounge viesojušies starptautiski atzīti džeza mūziķi Kristians Franks, Braiens Melvins, Olivier Ker Ourio.

Koncertprogrammu veidošanā esam sadarbojušies ar orķestriem - Kremerata Baltica, Sinfonietta Rīga, DD orķestri, Latvijas Nacionālo simfonisko orķestri, Liepājas simfonisko orķestri, Latvijas Radio bigbendu, Latvijas Radio kori, VAK "Latvija" un kori Kamēr...

Partneri teātra izrāžu rīkošanā - VSIA "Dailes teātris", VSIA "Latvijas Nacionālais teātris", VSIA "Jaunais Rīgas teātris", SIA "Liepājas teātris", VSIA "Leļļu teātris", VSIA "M.Čehova Rīgas krievu teātris".

Ir veiksmīgi turpināta sadarbība ar Cēsu mākslas festivālu, Rīgas Starptautisko kino festivālu, Nacionālo kino centru, Kinoblogeriem, Francijas Institutu, Igaunijas Valsts koncertaģentūru „Igaunijas Koncerti” /Eesti Kontsert/, Flamenco aģentūru "Jaime Trancoso Gonzalez" no Spānijas un citām mūzikas aģentūrām Francijā, Vācijā un Lielbritānijā.

Sabiedrība ir līdzorganizators dažādām konferencēm, semināriem un kooperatīviem pasākumiem.

Lai paplašinātu Koncertzāles pasākumu klāstu un auditoriju, Koncertzāles lielā zālē ienāk producentu rīkoti koncerti, tādējādi nodrošinot arī daļu no Sabiedrības ieņēmumiem no telpu nomas. Līdzšinējās darbības laikā Koncertzālē

SIA "Vidzemes koncertzāle"
GADA PĀRSKATS
PAR 2017. GADU (01.01.-31.12.)

koncertējuši gan Latvijas, gan ārvalstu populārās estrādes mākslinieki – grupas DaGamba, ASTRO\N\OUT, RAXTU RAXTI, solisti Intars Busulis, Linda Leen, Daumants Kalniņš, Ainars Mielavs, Kaspars Zemītis, Lauris Reiniks.

Vidzemes koncertzālē „Cēsis”, laika periodā no 2017.gada 1.janvāra līdz 31.decembrim, notikuši dažādu mākslas žanru pasākumi, t.sk.:

- 49 Sabiedrības rīkoti pasākumi;
- 59 producentu rīkoti pasākumi;
- 12 amatiermākslas kolektīvu un Vidzemes kamerorķestra rīkoti pasākumi
- 858 kino seanss
- 9 kino gardēža seansi
- 6 izstāžu projekti
- Kopā: 993 pasākumi

Sabiedrība savu pamatdarbību, mākslinieciskās programmas saturu nodrošina finansēšanas līguma Nr. 2017-1-STP-M09001 starp SIA "Vidzemes koncertzāle" un "Valsts kultūrkapitāla fonds" ietvaros. Līguma ietvaros tiek realizēts projekts "Daudzpusīgas profesionālās mākslas pieejamības nodrošināšana Vidzemes koncertzālē "Cēsis" 2017.gadā" 178 000,- EUR (viens simts septiņdesmit astoņi tūkstoši euro, 00 centi) apmērā.

2017.gadā Sabiedrība programmas paplašināšanai novirzījusi finansējumu 147 969,- EUR apmērā no iekasētajiem biļešu ieņēmumiem.

2017.gadā Sabiedrība veica ieguldījumus profesionālās mākslas pieejamības nodrošināšanai nepieciešamajās iekārtās un aprīkojumā ieguldot 16 281,- EUR, kas nodrošina ne tikai Sabiedrības sniegto kultūras pakalpojumu kvalitāti, bet arī dod iespēju gūt papildus ieņēmumus no inventāra iznomāšanas.

Sabiedrības 2017.gada finanšu rezultāts ir zaudējumi 29 565,- EUR.

Sabiedrības finanšu rādītāju analīze

Sabiedrības līdzekļus pamatā veido Valsts kultūrkapitāla fonda finansējums mākslinieciskās programmas nodrošināšanai, biļešu ieņēmumi realizējot māksliniecisko programmu, kā arī telpu nomas ieņēmumi.

Pārskata periodā no 01.01.2017. līdz 31.12.2017. Sabiedrības kopējais neto apgrozījums ir 868 151,- EUR, kas salīdzinot ar 2016.gadu ir samazinājies par 37 192,- EUR, jeb 4%.

Sabiedrības likviditātes rādītājs ir 0,97. Sabiedrības īstermiņa saistības pārsniedz apgrozāmo līdzekļu apmēru par 1547,- EUR. Tomēr sabiedrība pilnībā spēj norēķināties ar saviem kreditoriem to noteiktajos termiņos.

Sabiedrības rentabilitātes rādītājs pārskata periodā ir 21,00% (No PZ - (Bruto peļņa/Apgrozījums)*100), kas liecina par sekmīgu pamatdarbības efektivitāti.

Sabiedrībai nav ilgtermiņa kreditoru no banku vai citu uzņēmumu puses. Sabiedrība neatrodas nevienā tiesvedības procesā, kas varētu ietekmēt uzņēmuma likviditātes rādītājus. Sabiedrībai nav nodokļu parādu.

Sabiedrības finanšu stabilitātes rādītāji kopumā vērtējami pozitīvi.

Notikumi pēc pārskata gada pēdējās dienas

No pārskata gada beigām līdz šodienai nav notikuši nekādi svarīgi notikumi, kas varētu būtiski ietekmēt gada pārskata novērtējumu.

Nākotnes izredzes un turpmākā attīstība

Ir apstiprināta 2018.gada mākslinieciskā programma, kā arī ir noslēgts līgums ar Valsts kultūrkapitāla fondu par projekta "Daudzpusīgas profesionālās mākslas pieejamības nodrošināšana Vidzemes koncertzālē 2018.gadā" īstenošanu, paredzot finansējumu 2018.gada mākslinieciskās programmas nodrošināšanai 197 555,- EUR apmērā.

2018.gadā koncertprogrammas paplašināšanai Sabiedrība plāno novirzīt finansējumu 149 578,- EUR apmērā.

Valsts kultūrkapitāla fonda finansējuma pieaugums ļaus realizēt programmu, izpildot stratēģijā noteiktos rezultatīvos rādītājus, tam novirzot proporcionāli mazāku Sabiedrības finansējumu daļu no gūtajiem biļešu ieņēmumiem.

Sabiedrība gūs papildus ieņēmumus no 2017.gadā iegādāto pamatlīdzekļu iznomāšanas.

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

SIA "Vidzemes koncertzāle"
GADA PĀRSKATS
PAR 2017. GADU (01.01.-31.12.)

Sabiedrība 2018.gadā turpinās savu saimniecisko darbību, saskaņojot ieņēmumus ar izdevumiem, lai 2018.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 iepriekšējā gada peļņas.

Valdes locekle _____ Sandra Capare
2018.gada 08.martā

Gada pārskatu sagatavoja:

Grāmatvede _____ Ieva Trekše

SIA "Vidzemes koncertzāle"
GADA PĀRSKATS
PAR 2017. GADU (01.01.-31.12.)

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

Nr.	RĀDĪTĀJA NOSAUKUMS	PIEŽĪMES NUMURS	2017	2016
1	Neto apgrozījums:	1	868 151	905 343
	<i>no citiem pamatdarbības veidiem</i>		868 151	905 343
2	Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2	(685 010)	(660 593)
3	Bruto peļņa vai zaudējumi		183 141	244 750
4	Pārdošanas izmaksas	3	(53 343)	(61 456)
5	Administrācijas izmaksas	4	(157 419)	(140 669)
6	Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	5	1 000	2 114
7	Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	6	(1 657)	(1 394)
8	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:	7	(1 287)	(955)
	<i>citām personām</i>		(1 287)	(955)
9	Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		(29 565)	42 390
10	Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu	8	0	(5 680)
11	Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmuma ienākuma nodokļa aprēķināšanas		(29 565)	36 710
12	Ieņēmumi vai izmaksas no atliktā nodokļa aktīvu vai saistību atlikumu izmaiņām	9	0	(427)
13	Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(29 565)	36 283

Valdes locekle _____ Sandra Capare

Gada pārskatu sagatavoja:

Grāmatvede _____ Ieva Trekše

Pielikums no 12. līdz 21. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

SIA "Vidzemes koncertzāle"
GADA PĀRSKATS
PAR 2017. GADU (01.01.-31.12.)

Bilance 2017.gada 31.decembrī

Aktīvs	Piezīmes numurs	2017	2016
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Citi nemateriālie ieguldījumi.		3	357
<u>Nemateriālie ieguldījumi kopā</u>	11	3	357
Pamatlīdzekļi (pamatlīdzekļi, ieguldījuma īpašumi un bioloģiskie aktīvi)			
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs.		26 610	9 847
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		1 454	1 817
<u>Pamatlīdzekļi kopā</u>	12	28 064	11 664
<u>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</u>		28 067	12 021
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli.		942	257
<u>Krājumi kopā</u>	13	942	257
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi.	14	20 174	44 202
Citi debitori	15	9 886	119
Nākamo periodu izmaksas.	16	8 029	7 567
Uzkrātie ieņēmumi	17	12 391	0
<u>Debitori kopā</u>		50 480	51 888
Nauda	18	58 595	98 587
<u>Apgrozāmie līdzekļi kopā</u>		110 017	150 732
Aktīvu kopsumma		138 084	162 753

SIA "Vidzemes koncertzāle"
GADA PĀRSKATS
PAR 2017. GADU (01.01.-31.12.)

Bilance 2017.gada 31.decembrī

Pasīvs	Piezīmes numurs	2017	2016
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls, (pamatkapitāls).	19	24 005	24 005
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	20	32 080	(4 203)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	20	(29 565)	36 283
Pašu kapitāls kopā		26 520	56 085
Īstermiņa parādi			
No pircējiem saņemtie avansi.	21	8 010	8 292
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem.	22	39 260	27 231
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	23	12 688	24 287
Pārējie kreditori.	24	53	71
Nākamo periodu ieņēmumi.	25	5 655	3 485
Uzkrātās saistības	26	45 898	43 302
Īstermiņa parādi kopā		111 564	106 668
Kreditore kopā		111 564	106 668
Pasīvu kopsumma		138 084	162 753

Valdes locekle _____ Sandra Capare

Gada pārskatu sagatavoja:

Grāmatvede _____ Ieva Trekše

Pielikums no 12. līdz 21. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

SIA Vidzemes koncertzāle
GADA PĀRSKATS
PAR 2017. GADU(01.01.-31.12.)

Naudas plūsmas pārskats
(sagatavots, izmantojot netiešo metodi)

	2017	2016
I. Pamatdarbības naudas plūsma		
1. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa	(29 565)	42 390
<i>Korekcijas:</i>		
<i>Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas</i>	5 200	3 306
<i>Nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas</i>	354	486
<i>Uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem debitoru parādiem)</i>	0	0
<i>Pamatlīdzekļu norakstīšana</i>	9	184
<i>Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas</i>	1287	955
2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	(22 715)	47 321
<i>Korekcijas:</i>		
<i>Debitoru parādu atlikumu pieaugums(-) vai samazinājums(+)</i>	6 999	(1 243)
<i>Krājumu atlikumu pieaugums (-) vai samazinājums(+)</i>	(685)	2 968
<i>Piegādātājiem darbuzņēmējiem un, pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikuma pieaugums(+)</i> vai samazinājums(-)	10 576	4 910
3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma	(5 825)	53 956
4. Izdevumi procentu maksājumiem	(1 287)	(955)
5. Izdevumu uzņēmuma ienākuma nodokļa maksājumiem	(11 271)	(427)
6. Pamatdarbības neto naudas plūsma	<u>(18 383)</u>	<u>52 574</u>
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
<i>1. Pamatlīdzekļu un nemateriālo aktīvu iegāde</i>	(21 609)	(4 030)
7. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	<u>(21 609)</u>	<u>(4 030)</u>
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma		
<i>1. Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi</i>	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>	(39 992)	48 544
VI. Nauda un tās ekvivalenti pārskata perioda sākumā	98 587	50 043
VII. Nauda un tās ekvivalenti pārskata perioda beigās	58 595	98 587

Valdes locekle _____ Sandra Capare

Gada pārskatu sagatavoja:

Grāmatvede _____ Ieva Trekše

Pielikums no 12. līdz 21. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

SIA Vidzemes koncertzāle
GADA PĀRSKATS
PAR 2017. GADU(01.01.-31.12.)

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

	Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	Nesadalītā peļņa	Pašu kapitāls /kopā
Atlikums 2015.gada 31.decembrī	24 005	(4 203)	19 802
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums	0	36 283	36 283
Atlikums 2016.gada 31.decembrī	24 005	32 080	56 085
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums	0	(29 565)	(29 565)
Atlikums 2017.gada 31.decembrī	24 005	2 515	26 520

Valdes locekle _____ Sandra Capare

Gada pārskatu sagatavoja:

Grāmatvede _____ Ieva Trekše

Pielikums no 12. līdz 21. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Finanšu pārskata, kas sagatavots uz 2017.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 likumam "Par grāmatvedību", "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 2017.gada 1.janvāra līdz 2017.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 finansu 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 nepublicē *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*).

SIA Vidzemes koncertzāle
GADA PĀRSKATS
PAR 2017. GADU(01.01.-31.12.)

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.

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.

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 atgādinājuma 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 apjoms ir iespējams ticami novērtēt.

SIA Vidzemes koncertzāle
GADA PĀRSKATS
PAR 2017. GADU(01.01.-31.12.)

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

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 un atliktais nodoklis. 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 parādus un pārskata gadā izveidojusi uzkrājumus nedrošajiem debitoru parādiem

Krājumu novērtēšana

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.

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

Atliktā nodokļa aktīvi ir uzņēmumu ienākuma nodokļa summas, kuras atgūstamas nākamajos pārskata gados un attiecas uz atskaitāmām pagaidu starpībām.

SIA Vidzemes koncertzāle
GADA PĀRSKATS
PAR 2017. GADU(01.01.-31.12.)

Atliktā nodokļa saistības ir uzņēmumu ienākuma nodokļa summas, kuras maksājamas nākamajos pārskata gados un attiecas uz tām pagaidu starpībām, kuras apliekamas ar šo nodokli.

Atliktais uzņēmumu ienākuma nodoklis tiek aprēķināts pēc saistību metodes attiecībā uz laika noviržu izraisītām pagaidu starpībām starp aktīvu un pasīvu vērtībām finanšu pārskatos un to vērtībām nodokļu aprēķināšanas vajadzībām.

Līdz 2017. gada 31. decembrim atliktais uzņēmuma ienākuma nodoklis tika aprēķināts saskaņā ar saistību metodi attiecībā uz visām pagaidu atšķirībām starp aktīvu un saistību vērtībām finanšu pārskatos un to vērtībām nodokļu aprēķinu mērķiem. Atliktā nodokļa aprēķinos tika izmantota nodokļu likme (15%), kas sagaidāma periodos, kad pagaidu atšķirības izlīdzināsies. Pagaidu atšķirības galvenokārt radās, izmantojot atšķirīgas pamatlīdzekļu nolietojuma likmes un no nedrošajiem debitoru parādiem, kam pēc vadības novērtējuma, iestājās likuma "Par uzņēmumu ienākuma nodokli" 9. pantā minētie kritēriji, kā arī no nodokļu zaudējumiem, kas pārnesami uz nākamajiem taksācijas periodiem. Saskaņā ar jauno Uzņēmuma ienākuma nodokļa likumu, pēc 2017. gada 31. decembra vairs nepastāvēs pagaidu atšķirība starp aktīvu un saistību vērtībām finanšu uzskaitē un nodokļu vajadzībām. Sabiedrībai nebija uzskaitīti atliktā nodokļa aktīvi vai saistības.

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

Ir apstiprināta 2018.gada mākslinieciskā programma, kā arī ir noslēgts līgums ar Valsts kultūrkapitāla fondu par projekta "Daudzpusīgas profesionālās mākslas pieejamības nodrošināšana Vidzemes koncertzālē 2018.gadā" īstenošanu, paredzot finansējumu 2018.gada mākslinieciskās programmas nodrošināšanai 197 555,- EUR apmērā.

2018.gadā koncertprogrammas paplašināšanai Sabiedrība plāno novirzīt finansējumu 149 578,- EUR apmērā.

Valsts kultūrkapitāla fonda finansējuma pieaugums ļaus realizēt programmu, izpildot stratēģijā noteiktos rezultātīvos rādītājus, tam novirzot proporcionāli mazāku Sabiedrības finansējumu daļu no gūtajiem biļešu ieņēmumiem.

Sabiedrība gūs papildus ieņēmumus no 2017.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 2018.gadā turpinās savu saimniecisko darbību, saskaņojot ieņēmumus ar izdevumiem, lai 2018.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

SIA Vidzemes koncertzāle
GADA PĀRSKATS
PAR 2017. GADU(01.01.-31.12.)

VI. Skaidrojumi pie peļņas vai zaudējuma aprēķina posteņiem

Piezīme Nr.1

Neto apgrozījums

Neto apgrozījuma sadalījums pa darbības veidiem:

Darbības veidi	31.12.2017.	31.12.2016.	Izmaiņas (+,-)
Kino ieņēmumi	54 567	48 896	+5 671
Koncertdarbības ieņēmumi	222 865	284 564	-61 699
LR Kultūrkapitāla fonda finansējums	182 751	179 020	+3 731
Telpu noma	168 389	153 867	+14 522
Deleģēšanas ieņēmumi	182 918	190 923	-8 005
Citi ieņēmumi	56 661	48 073	+8 588
Kopā	868 151	905 343	-37 192

Piezīme Nr. 2

Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču un sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas

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

	31.12.2017.	31.12.2016.
Koncertdarbības nodrošinājums	334 754	288 054
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	5 555	3 792
Personāla izmaksas	135 336	138 597
Sociālais nodoklis	30 747	32 457
Citi ēkas uzturēšanas izdevumi	134 850	150 687
Tehniskās izmaksas	27 859	30 563
Neatskaitāmais PVN	15 909	16 443
Kopā	685 010	660 593

Piezīme Nr. 3

Pārdošanas izmaksas

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

	31.12.2017.	31.12.2016.
Mārketinga izmaksa	45 727	44 062
Bīlešu izplatīšanas izmaksas	7 616	17 394
Kopā	53 343	61 456

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

	31.12.2017.	31.12.2016.
Sakaru izdevumi	3 188	2 603
Biroja izdevumi	3 336	2 427
Juristu pakalpojumi	199	454
Transporta izdevumi	7 826	6 395
Reprezentācijas izdevumi	2 373	4 200
Naudas apgrozījuma blakus izdevumi	739	696
Administrācijas atalgojums	136 190	122 404
Citas administrācijas izmaksas	3 568	1 490
Kopā	157 419	140 669

SIA Vidzemes koncertzāle
GADA PĀRSKATS
PAR 2017. GADU(01.01.-31.12.)

Piezīme Nr.5

Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	31.12.2017.	31.12.2016.
Līdzfinansējums	1 000	2 000
Citi ieņēmumi	0	114
Kopā	1 000	2 114

Piezīme Nr.6

Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	31.12.2017.	31.12.2016.
Apdrošināšanas izmaksas	918	566
Darbinieku vervēšana, apmācība	424	828
Citi izdevumi	315	0
Kopā	1 657	1 394

Piezīme Nr.7

Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

	31.12.2017.	31.12.2016.
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	1 287	955

Piezīme Nr.8

Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu

	31.12.2017.	31.12.2016.
Aprēķinātais nodoklis saskaņā ar deklarāciju	0	5 680

Piezīme Nr.9

Ieņēmumi vai izmaksas no atliktā nodokļa aktīvu vai saistību atlikumu izmaiņām

	31.12.2017.	31.12.2016.
Atliktais uzņēmuma ienākuma nodoklis	0	(427)

Līdz 2017. gada 31. decembrim atliktais uzņēmuma ienākuma nodoklis tika aprēķināts saskaņā ar saistību metodi attiecībā uz visām pagaidu atšķirībām starp aktīvu un saistību vērtībām finanšu pārskatos un to vērtībām nodokļu aprēķinu mērķiem. Atliktā nodokļa aprēķinos tika izmantota nodokļu likme (15%), kas sagaidāma periodos, kad pagaidu atšķirības izlīdzināsies. Pagaidu atšķirības galvenokārt radās, izmantojot atšķirīgas pamatlīdzekļu nolietojuma likmes un no nedrošajiem debitoru parādiem, kam pēc vadības novērtējuma, iestājās likuma "Par uzņēmumu ienākuma nodokli" 9. pantā minētie kritēriji, kā arī no nodokļu zaudējumiem, kas pārnesami uz nākamajiem taksācijas periodiem. Saskaņā ar jauno Uzņēmuma ienākuma nodokļa likumu, pēc 2017. gada 31. decembra vairs nepastāvēs pagaidu atšķirība starp aktīvu un saistību vērtībām finanšu uzskaitē un nodokļu vajadzībām.

Piezīme Nr.10

Sabiedrībā nodarbināto personu skaits

	2017	2016
Vidējais sabiedrībā nodarbināto personu skaits gadā	39	38

SIA Vidzemes koncertzāle
GADA PĀRSKATS
PAR 2017. GADU(01.01.-31.12.)

VII. Skaidrojums par bilances posteņiem

AKTĪVS

Ilgtermiņa ieguldījumu uzskaitē

Piezīme Nr.11

Nemateriālie ieguldījumi

	Citi nemateriālie ieguldījumi	Nemateriālie ieguldījumi kopā
Sākotnējā vērtība uz 31.12.2016.	1390	1390
legādāts	0	0
Likvidēts	0	0
uz 31.12.2016.	1 390	1 390
Nolietojums uz 31.12.2016.	1033	1033
Aprēķinātais nolietojums	354	354
Izslēgts	0	0
uz 31.12.2016.	1 387	1 387
Bilances vērtība uz 31.12.2016.	357	357
Bilances vērtība uz 31.12.2017.	3	3

Piezīme Nr.12

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	Kopā
Sākotnējā vērtība 31.12.2016.	15 877	1 817	17 694
legādāts	21 199	410	21 609
Pārklasifikācija	773	(773)	0
Likvidēts	(18)	0	(18)
31.12.2017.	37 831	1 454	39 285
Nolietojums 31.12.2016.	6 030	x	6 030
Aprēķinātais nolietojums	5 200	x	5 200
Izslēgts	(9)	x	(9)
31.12.2017.	11 221	x	11 221
Bilances vērtība uz 31.12.2016.	9 847	1 817	11 664
Bilances vērtība uz 31.12.2017.	26 610	1 454	28 064

SIA Vidzemes koncertzāle
GADA PĀRSKATS
PAR 2017. GADU(01.01.-31.12.)

Apgrozāmie līdzekļi

Piezīme Nr.13

Krājumu atlikumi

	31.12.2017.	31.12.2016.	Izmaiņas (+,-)
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	12	257	-245
Preces pārdošanai	930	0	+930
Krājumi kopā:	942	257	+685

Piezīme Nr.14

Pircēju un pasūtītāju parādi

Pircēju parādi uzrādīti neto vērtībā, no pilnās parādu summas.

	31.12.2017.	31.12.2016.	Izmaiņas (+,-)
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	20 174	44 202	-24 028
Bilances vērtība	20 174	44 202	-24 028

Piezīme Nr.15

Citi debitori

	31.12.2017.	31.12.2016.	Izmaiņas (+,-)
Norēķini ar avansa norēķinu personām	31	0	+31
Norēķini ar POS terminālu	10	48	-38
Drošības nauda	71	71	0
Avansa maksājumi par pakalpojumiem	1 643	0	+1 643
Kļūdaini veiktie maksājumi	280	0	+280
Nodokļu pārmaksas	5 591	0	+5 591
Citi debitori	2 260	0	+2 260
Citi debitori kopā:	9 886	119	+9 767

Piezīme Nr. 16

Nākamo periodu izdevumi

	31.12.2017.	31.12.2016.	Izmaiņas (+,-)
Nākamo periodu izdevumi (reklāma, apkalpošanas līgumi, apdrošināšana)	8 029	7 567	+462

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

Piezīme Nr. 17

Uzkrātie ieņēmumi

	31.12.2017.	31.12.2016.	Izmaiņas (+,-)
Bīlešu ieņēmumi	12 157	0	+12 157
Tehnisko pakalpojumu ieņēmumi	166	0	+166
Reklāmas ieņēmumi	68	0	+68
Kopā:	12 391	0	+12 391

SIA Vidzemes koncertzāle
GADA PĀRSKATS
PAR 2017. GADU(01.01.-31.12.)

Piezīme Nr. 18

Naudas līdzekļu atlikumi uz 31.12.

	31.12.2017.	31.12.2016.	Izmaiņas (+,-)
Nauda kasē	108	1 434	-1 326
Nauda bankā	58 487	97 153	-38 666
Nauda kopā:	58 595	98 587	-39 992

PASĪVS

Pašu kapitāls

Piezīme Nr.19

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.20

Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi

	31.12.2017.	31.12.2016.	Izmaiņas (+,-)
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	32 080	(4 203)	+36 283

Pārskata gada peļņa vai zaudējumi

	31.12.2017.	31.12.2016.	Izmaiņas (+,-)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	(29 565)	36 283	-65 848

Īstermiņa kreditoru uzskaitē

Piezīme Nr.21

No pircējiem saņemtie avansi

	31.12.2017.	31.12.2016.	Izmaiņas (+,-)
No pircējiem saņemtie avansi	4 261	8 292	-4 031
Drošības naudas	3 749	0	+3 749
Kopā:	8 010	8 292	-282

Piezīme Nr.22

Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem

	31.12.2017.	31.12.2016.	Izmaiņas (+,-)
Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem	39 260	27 231	+12 029

SIA Vidzemes koncertzāle
GADA PĀRSKATS
PAR 2017. GADU(01.01.-31.12.)

Piezīme Nr.23

Nodokļi

Nodokļa veids	Atlikums uz 31.12.16.	Aprēķināts 2017.gadā	Samaksāts 2017.gadā	Citas korekcijas 2017.gadā	Atlikums uz 31.12.17.
Uzņēmuma ienākumu nodoklis	5 680	0	11 271	0	(5 591)
Pievienotās vērtības nodoklis	7 211	31 438	34 643	395	4 401
Sociālās iemaksas	7 787	82 627	82 200	0	8 214
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	3 609	58 347	61 898	0	58
Uzņēmējdarbības riska nodeva	0	163	148	0	15
Kopā	24 287	X	X	X	7 097
<i>t.sk. nodokļu parādi</i>	24 287				12 688
<i>t.sk. nodokļu pārmaksas</i>	0				5 591

Piezīme Nr.24

Pārējie kreditori

Postenī uzrādītas līdz bilances beigu datumam neatmaksātās summas.

	31.12.2017.	31.12.2016.	Izmaiņas (+,-)
Darba alga	53	71	-18
Kopā	53	71	-18

Piezīme Nr.25

Nākamo periodu ieņēmumi

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

	31.12.2017.	31.12.2016.	Izmaiņas (+,-)
Nākamo periodu ieņēmumi	5 655	3 485	+2 170

Piezīme Nr.26

Uzkrātās saistības

	31.12.2017.	31.12.2016.	Izmaiņas (+,-)
Uzkrātās saistības	38 051	37 105	+946
Uzkrātās saistības neizmantojamiem atvaļinājumiem	7 847	6 197	+1 650
Uzkrātās saistības kopā:	45 898	43 302	+2 596

2018.gada 08.martā

Gada pārskatu paraksta:

Valdes locekle _____ Sandra Capare

Gada pārskatu sagatavoja:

Grāmatvede _____ Ieva Trekše