

Valsts sabiedrība ar ierobežotu
atbildību

**“ Latvijas Nacionālais
simfoniskais orķestris”**

GADA PĀRSKATS

UZ 2018. GADA
30. SEPTEMBRI

SANĒMTS
Kultūras ministrijā

31-10-2018

Nr. 

BILANCE

2018. gada 30.septembris

(EUR)

Balances posteņi	Piez.	30.09.2018.	31.12.2017.
AKTĪVS			
<i>ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI</i>			
I Nemateriālie ieguldījumi			
1. Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas izmaksas		1 756	3 037
2. Citi nemateriālie ieguldījumi		7 929	7 929
Kopā nemateriālie ieguldījumi	1	9 685	10 966
II Pamatlīdzekļi			
1. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		507 280	519 084
2. Avansa maksājums par pamatlīdzekļiem		3 756	
Kopā pamatlīdzekļi	2;3	511 036	519 084
II Pamatlīdzekļi			
1. Citi ilgtermiņa debitori		43 802	43 802
Kopā ilgtermiņa finanšu ieguldījumi	4	43 802	43 802
Kopā ilgtermiņa ieguldījumi		564 523	573 852
<i>APGROZĀMIE LĪDZEKĻI</i>			
I. Krājumi			
1. Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	5	4 120	4 345
2. Avansa maksājumi par precēm	6	2 340	150
Kopā krājumi		6 460	4 495
II Debitori			
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	7	15 553	5 307
2. Citi debitori	8	96	
3. Nākamo periodu izmaksas	9	1 614	11 661
Kopā debitori		17 263	16 968
IV Nauda	10	380 088	272 728
Kopā apgrozāmie līdzekļi		403 811	294 191
Aktīvs kopā		968 334	868 043

**2018. gada 30.septembris
(EUR)**

Bilances posteņi	Piez.		
		30.09.2018	31.12.2017.
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. Nesadalītā peļņa:			
a) iepriekšējo gadu nesadalīta peļņa;	13	-39 211	-27 157
b) pārskata gada nesadalīta peļņa.		29 286	-12 054
Nesadalītā peļņa kopā		-9 925	-39 211
Kopā pašu kapitāls		159 496	130 211
III KREDITORI			
1. Ilgtermiņa kreditori			
1. Nākamo periodu ieņēmumi	14	278 709	278 709
Kopā ilgtermiņa kreditori		278 709	278 709
2. Īstermiņa kreditori			
1. No pircējiem saņemtie avansi			2 220
2. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	15	10 710	25 443
3. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	16	66 518	71 234
4. Pārējie kreditori	17	77 165	73 647
5. Nākamo periodu ieņēmumi	18	308 707	218 250
6. Uzkrātās saistības	19	67 029	68 329
Kopā īstermiņa kreditori		530 129	459 123
Kopā kreditori		808 838	737 832
Pasīvs kopā		968 334	868 043

PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS
2018. gada 30.septembris
(EUR)

Posteņi	Piez.	2018	2017
1. Neto apgrozījums	1	425 579	690 634
2. Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	2	1 672 688	2 169 544
3. Materiālās izmaksas:	3	236 196	289 927
a) izejvielu un palīgmateriālu izmaksas		43 493	70 179
b) pārējās ārējās izmaksas (pakalpojumi)		192 703	219 748
4. Personāla izmaksas:	4	1 681 405	2 307 178
a) atlīdzība par darbu		1 369 401	1 764 444
b) valsts sociālās apdrošināšanas obligātās izmaksas		279 338	336 281
c) citas personālās izmaksas		32 666	206 453
5. Līdzekļu un vērtības norakstīšana:	5	31 882	50 490
a) pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums un norakstīšana		31 882	47 260
b) apgrozāmo līdzekļu norakstīšana			3 230
6. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	6	119 498	224 308
7. Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi			
8. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas			
9. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa aprēķināšanas		29 286	-11 725
10. Uzņēmuma ienākuma nodoklis			-329
10. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		29 286	-12 054

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS**2018. gada 30.septembris****(EUR)**

(Pārskats sagatavots ar tiešo metodi)

Posteņi	Piez.	2018	2017
I. PAMATDARBĪBAS NAUDAS PLŪSMA			
1. Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas		446 382	728 409
2. Valsts dotācija		1 732 787	2 194 162
3. Kultūrkapitāla fonda projektu līdzekļi		12 225	32 200
4. Maksājumi piegādātājiem par precēm un pakalpojumiem		-351 402	-494 808
5. Maksājumi darbiniekiem, viesmāksliniekiem un viņu uzdevumā trešajām personām, komandējuma izdevumi		-1 056 48	-1 478 689
6. Samaksātie nodokļi		-668 122	-868 607
7. Bruto pamatdarbības naudas plūsma		115 386	112 667
8. Naudas plūsma pirms ārkārtas posteņiem		115 386	112 668
9. Naudas plūsma no ārkārtas posteņiem			
10. Pamatdarbības neto naudas plūsma		115 386	112 668
II. IEGULDĪŠANAS DARBĪBAS NAUDAS PLŪSMA			
1. Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde		-8 056	-20 380
2. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma		-8 056	-20 380
III FINANSĒŠANAS DARBĪBAS NAUDAS PLŪSMA			
1. Finansējums ilgtermiņa ieguldījumu iegādei			
2. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma			
IV ĀRVALSTU VALŪTU KURSU SVĀRSTĪBU REZULTĀTS			
V NAUDAS UN TĀS EKVIVALENTU NETO PIEAUGUMS VAI SAMAZINĀJUMS		107 330	87 207
VI NAUDAS UN TĀS EKVIVALENTU ATLIKUMS PĀRSKATA GADA SĀKUMĀ		272 758	180 470
VII NAUDAS UN TĀS EKVIVALENTU ATLIKUMS PĀRSKATA GADA BEIGĀS		380 088	272 758

**Skaidrojumi peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņiem
2018. gada 30.septembris**

Piezīme Nr. 1

Neto apgrozījums

Neto apgrozījuma sadalījums pa darbības veidiem

Darbības veidi	2018. gads (EUR)	2017. gads (EUR))
Mūzikas instrumentu noma	11 483	9 709
Telpu noma	84 610	124 551
Koncertu ieņēmumi	309 595	515 208
tai skaitā koncertu biļešu un abonementu	170 477	252 374
CD un grāmatas realizācijas ieņēmumi	324	905
Dažādi ieņēmumi	19 567	40 261
KOPĀ	425 579	690 634

Piezīme Nr. 2

Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi

Izmaksu veids	2018. gads (EUR)	2017. gads (EUR))
Pamatbudžeta dotācija	1 519 968	1 939 068
Kultūrkapitāla fonda dotācija	12 225	30 757
KM papildus dotācijas	127 258	
KM dotācija mūzikas instrumentiem		32 631
Citas projektu dotācijas	12 819	160 191
Pārvērtētā pamatlīdzekļa norakstīšana		2 597
Saņemtās soda naudas	418	278
Citi ieņēmumi		4022
Kopā:	1 672 688	2 169 544

Piezīme Nr. 3

Materiālās izmaksas - pamatdarbības nodrošināšanas izmaksas.

Izmaksu veids	2018. gads (EUR)	2017. gads (EUR)
Izejvielu un palīgmateriālu izmaksas, tai skaitā	43 493	70 179
elektroenerģija	23 798	32 920
siltumapgāde	11 538	18 738
ūdens un kanalizācija	932	1 079
materiāli reklāmai un citiem ar koncertdarbības nodrošināšanu saistītie izdevumi, mūzikas instrumentu aksesuāri	6 964	16 688
CD un grāmatas materiālās izmaksas	261	754
Pārējās ārējās izmaksas (pakalpojumi), tai skaitā	192 703	219 748
Biļešu, afišu, reklāmas pakalpojumi citi koncertu organizācijas pakalpojumi	29 981	53 760
Citi pakalpojumi: nošu īre, mūzikas instrumentu noma, maksa par	159 938	160 939

autortiesībām		
Telpu īre (mēģinājumu, biroja)	2 784	5 049
Kopā	236 196	289 927

Piezīme Nr. 4

Personāla izmaksas.

Izmaksu veids	2018. gads (EUR)	2017. gads (EUR)
Atlīdzība par darbu, tai skaitā	1 369 401	1 764 444
orķestra māksliniekiem	848 199	1 077 630
administrācijai	148 695	189 272
tehniskiem darbiniekiem	126 886	159 472
Izmaksas atvaļinājuma rezervei		4 229
honorāri viesmāksliniekiem	241 396	304 341
finansēta no Valsts Kulturkapitāla fonda un citām projektu dotācijām	4 225	29 500
Sociālās apdrošināšanas izmaksas	279 338	335 262
Sociālās apdrošināšanas izmaksas atvaļinājumu rezervei		1 019
Citas personālās izmaksas, tai skaitā	32 666	206 453
Citas izmaksas personālam(pabalsti dāvanas)	2 113	642
Uzņēmējdarbības riska nodeva	508	609
Izmaksas darbiniekiem	23 074	113 586
Citas komandējuma izmaksas	6 971	91 616
Kopā:	1 681 405	2 307 178

Piezīme Nr. 5

Līdzekļu un vērtību norakstīšana

Izmaksu veids	2018. gads (EUR)	2017. gads (EUR)
Pamatlīdzekļu nolietojums	30 601	45 551
Norakstīts mazvērtīgais inventārs		1 707
Nemater.ieguld.vērt.norakst.	1 281	1 926
Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem		1 306
Kopā	31 882	50 490

Piezīme Nr. 6

Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

Izmaksu veids	2018. gads (EUR)	2017. gads (EUR))
Telpu uzturēšanas un remonta izdevumi (materiālie)	9 974	9143
Telpu uzturēšanas un remonta izdevumi (pakalpojumi)	36 27	103 934
Transporta izdevumi (materiālie, degviela)	402	402
Transporta izdevumi (pakalpojumi, īre)	5 171	1 452
Sakaru izdevumi (telefons, pasts, internets)	4 416	6 618
Biroja izdevumi (materiālie)	5 161	6 087
Biroja izdevumi (pakalpojumi)	2 323	2 173
Apdrošināšanas izdevumi	28 224	27 428
Juridiskie pakalpojumi	1 500	249

Gada pārskata revīzijas pakalpojumi		1 300
Naudas apgrozījuma papildus izdevumi	212	160
Neatskaitāmais priekšnodoklis, kas tika aprēķināts saskaņā ar pievienotās vērtības nodokli apliekamo un neapliekamo darījumu proporciju	22 061	52 981
Reprezentācijas izdevumi	3 307	4 132
Apdrošināšana bijušiem darbiniekiem, ar saimniecisko darbību nesaistīti sludinājumi		4
Personāla ilgtspējas pasākumi	470	
Izslēgto pamatlīdzekļu atlikusī vērtība		8 240
Soada naudas		5
Kopā:	119 498	224 308

Valdes locekle

Indra Lūkina

Finanšu direktore

Rita Kalnpure

31.10.2018