

Valsts sabiedrība ar ierobežotu
atbildību

**“ Latvijas Nacionālais
simfoniskais orķestris”**

GADA PĀRSKATS

UZ 2018. GADA
30.JŪNIJS



BILANCE

2018. gada 30.jūnijs

(EUR)

Balances posteņi	Piez.	30.06.2018.	31.12.2017.
AKTĪVS			
<i>ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI</i>			
I Nemateriālie ieguldījumi			
1. Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas izmaksas		2 183	3 037
2. Citi nemateriālie ieguldījumi		7 929	7 929
Kopā nemateriālie ieguldījumi	1	10 112	10 966
II Pamatlīdzekļi			
1. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		517 306	519 084
Kopā pamatlīdzekļi	2,3	517 306	519 084
II Pamatlīdzekļi			
1. Citi ilgtermiņa debitori		43 802	43 802
Kopā ilgtermiņa finanšu ieguldījumi	4	43 802	43 802
Kopā ilgtermiņa ieguldījumi		571 220	573 852
<i>APGROZĀMIE LĪDZEKĻI</i>			
I. Krājumi			
1. Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	5	4 151	4 345
2. Avansa maksājumi par precēm	6	602	150
Kopā krājumi		4 753	4 495
II Debitori			
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	7	7 336	5 307
2. Citi debitori	8	129	
3. Nākamo periodu izmaksas	9	5 120	11 661
Kopā debitori		12 585	16 968
IV Nauda	10	296 803	272 728
Kopā apgrozāmie līdzekļi		314 141	294 191
Aktīvs kopā		885 361	868 043

**2018. gada 30.jūnijs
(EUR)**

Bilances posteņi	Piez.	30.06.2018	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.		829	-12 054
Nesadalītā peļņa kopā		-38 382	-39 211
<i>Kopā pašu kapitāls</i>		131 039	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 darbuizņēmējiem	15	9 775	25 443
3. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	16	65 892	71 234
4. Pārējie kreditori	17	18 164	73 647
5. Nākamo periodu ieņēmumi	18	314 753	218 250
6. Uzkrātās saistības	19	67 029	68 329
Kopā īstermiņa kreditori		475 613	459 123
<i>Kopā kreditori</i>		754 322	737 832
Pasīvs kopā		885 361	868 043

PELŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS
2018. gada 31.marts
(EUR)

Posteņi	Piez.	2018	2017
1. Neto apgrozījums	1	353 963	690 634
2. Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	2	1 083 250	2 169 544
3. Materiālās izmaksas:	3	182 356	289 927
a) izejvielu un palīgmateriālu izmaksas		36 312	70 179
b) pārējās ārējās izmaksas (pakalpojumi)		146 044	219 748
4. Personāla izmaksas:	4	1 167 379	2 307 178
a) atlīdzība par darbu		950 578	1 764 444
b) valsts sociālās apdrošināšanas obligātās izmaksas		188 379	336 281
c) citas personālās izmaksas		28 422	206 453
5. Līdzekļu un vērtības norakstīšana:	5	21 429	50 490
a) pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums un norakstīšana		21 429	47 260
b) apgrozāmo līdzekļu norakstīšana			3 230
6. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	6	65 220	224 308
7. Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi			
8. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas			
9. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa aprēķināšanas		829	-11 725
10. Uzņēmuma ienākuma nodoklis			-329
10. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		829	-12 054

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS
2018. gada 30.jūnijs
(EUR)

(Pārskats sagatavots ar tiešo metodi)

Posteņi	Piez.	2018	2017
I. PAMATDARBĪBAS NAUDAS PLŪSMA			
1. Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas		350 161	728 409
2. Valsts dotācija		1 186 364	2 194 162
3. Kultūrkapitāla fonda projektu līdzekļi		4 225	32 200
4. Maksājumi piegādātājiem par precēm un pakalpojumiem		-249 282	-494 808
5. Maksājumi darbiniekiem, viesmāksliniekiem un viņu uzdevumā trešajām personām, komandējuma izdevumi		-802 419	-1 478 689
6. Samaksātie nodokļi		-456 949	-868 607
7. Bruto pamatdarbības naudas plūsma		32 101	112 667
8. Naudas plūsma pirms ārkārtas posteņiem		32 101	112 668
9. Naudas plūsma no ārkārtas posteņiem			
10. Pamatdarbības neto naudas plūsma		32 101	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			
<i>1. Finansējums ilgtermiņa ieguldījumu iegādei</i>			
<i>2. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</i>			
IV. ĀRVALSTU VALŪTU KURSU SVĀRSTĪBU REZULTĀTS			
V. NAUDAS UN TĀS EKVIVALENTU NETO PIEAUGUMS VAI SAMAZINĀJUMS		24 045	87 207
VI. NAUDAS UN TĀS EKVIVALENTU ATLIKUMS PĀRSKATA GADA SĀKUMĀ		272 758	180 470
VII. NAUDAS UN TĀS EKVIVALENTU ATLIKUMS PĀRSKATA GADA BEIGĀS		296 803	272 758

Skaidrojumi peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņiem
2018. gada 30.jūnijs

Piezīme Nr. 1

Neto apgrozījums

Neto apgrozījuma sadalījums pa darbības veidiem

Darbības veidi	2018. gads (EUR)	2017. gads (EUR)
Mūzikas instrumentu noma	8 197	9 709
Telpu noma	68 083	124 551
Koncertu ieņēmumi	261 194	515 208
tai skaitā koncertu biļešu un abonementu	150 869	252 374
CD un grāmatas realizācijas ieņēmumi	242	905
Dažādi ieņēmumi	16 247	40 261
KOPĀ	353 963	690 634

Piezīme Nr. 2

Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi

Izmaksu veids	2018. gads (EUR)	2017. gads (EUR)
Pamatbudžeta dotācija	1 071 364	1 939 068
Kultūrkapitāla fonda dotācija	4 225	30 757
KM papildus dotācijas	3 000	
KM dotācija mūzikas instrumentiem		32 631
Citas projektu dotācijas	4 243	160 191
Pārvērtētā pamatlīdzekļa norakstīšana		2 597
Saņemtās soda naudas	418	278
Citi ieņēmumi		4022
Kopā:	1 083 250	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	22 459	70 179
elektroenerģija	17 480	32 920
siltumapgāde	11 431	18 738
ūdens un kanalizācija	679	1 079
materiāli reklāmai un citiem ar koncertdarbības nodrošināšanu saistītie izdevumi, mūzikas instrumentu aksesuāri	6 509	16 688
CD un grāmatas materiālās izmaksas	213	754
Pārējās ārējās izmaksas (pakalpojumi), tai skaitā	146 044	219 748
Biļešu, afišu, reklāmas pakalpojumi citi koncertu organizācijas pakalpojumi	19 403	53 760
Citi pakalpojumi: nošu īre, mūzikas instrumentu noma, maksa par	124 759	160 939

autortiesībām		
Telpu īre (mēģinājumu, biroja)	1 882	5 049
Kopā	182 356	289 927

Piezīme Nr. 4

Personāla izmaksas.

Izmaksu veids	2018. gads (EUR)	2017. gads (EUR)
Atlīdzība par darbu, tai skaitā	950 578	1 764 444
orķestra māksliniekiem	567 754	1 077 630
administrācijai	98 410	189 272
tehniskiem darbiniekiem	87 204	159 472
Izmaksas atvaļinājuma rezervei		4 229
honorāri viesmāksliniekiem	197 210	304 341
finansēta no Valsts Kulturkapitāla fonda un citām projektu dotācijām		29 500
Sociālās apdrošināšanas izmaksas	188 379	335 262
Sociālās apdrošināšanas izmaksas atvaļinājumu rezervei		1 019
Citas personālās izmaksas, tai skaitā	28 422	206 453
Citas izmaksas personālam(pabalsti dāvanas)	1 227	642
Uzņēmējdarbības riska nodeva	311	609
Izmaksas darbiniekiem	21 250	113 586
Citas komandējuma izmaksas	5 634	91 616
Kopā:	1 167 379	2 307 178

Piezīme Nr. 5

Līdzekļu un vērtību norakstīšana

Izmaksu veids	2018. gads (EUR)	2017. gads (EUR)
Pamatlīdzekļu nolietojums	20 575	45 551
Norakstīts mazvērtīgais inventārs		1 707
Nemater.ieguld.vērt.norakst.	854	1 926
Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem		1 306
Kopā	21 429	50 490

Piezīme Nr. 6

Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

Izmaksu veids	2018. gads (EUR)	2017. gads (EUR))
Telpu uzturēšanas un remonta izdevumi (materiālie)	5 602	9143
Telpu uzturēšanas un remonta izdevumi (pakalpojumi)	11 068	103 934
Transporta izdevumi (materiālie, degviela)	402	402
Transporta izdevumi (pakalpojumi, īre)	3 927	1 452
Sakaru izdevumi (telefons, pasts, internets)	2 912	6 618
Biroja izdevumi (materiālie)	4 154	6 087
Biroja izdevumi (pakalpojumi)	1 492	2 173
Apdrošināšanas izdevumi	20 851	27 428
Juridiskie pakalpojumi		249

Gada pārskata revīzijas pakalpojumi		1 300
Naudas apgrozījuma papildus izdevumi	154	160
Neatskaitāmais priekšnodoklis, kas tika aprēķināts saskaņā ar pievienotās vērtības nodokli apliekamo un neapliekamo darījumu proporciju	12 699	52 981
Reprezentācijas izdevumi	1 489	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:	65 220	224 308

Valdes locekle

Indra Lūkina

Finanšu direktore

Rita Kalnpure

06.08.2018

