

SIA "Liepājas latviešu biedrības nams"

Starpperiodu finanšu pārskats par 2020.gada 9 mēnešiem

Liepāja, 2020

Saturs

Visparīga informācija par sabiedrību	3
Finanšu pārskats	
Balance	4
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	5
Naudas plūsmas pārskats	6
Pašu kapitāla pārskats	7
Pielikums	8
Vadības ziņojums	11
Paziņojums par vadības atbildību	12

Vispārīga informācija

Sabiedrības nosaukums	Liepājas latviešu biedrības nams
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas Nr., vieta un datums	42103027783 1996. gada 24. jūlijā
Juridiskā adrese	Rožu laukums 5/6, Liepāja, LV-3401
Pamatdarbības veidi (NACE)	68.32 Nekustamā īpašuma pārvaldīšana par atlīdzību vai uz līguma pamata 90.04 Kultūras iestāžu darbība
Valdes locekle	Vita Hartmane
Kapitāldaļu turētāja pārstāvis	Mārtiņš Tīdens

FINANŠU PĀRSKATS

1. Bilance

EUR

AKTĪVS	Piezīmes	30.09.2020	31.12.2019
1. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI			
I. Nemateriālie ieguldījumi			
3. Citi nemateriālie ieguldījumi		1 368	329
<i>I. KOPĀ</i>		1 368	329
II. Pamatlīdzekļi			
3. Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos		32 686	36 083
6. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		40 715	48 941
<i>II. KOPĀ</i>		73 400	85 024
1. IEDAĻAS KOPSUMMA		74 768	85 353
2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI			
I. Krājumi			
4. Avansa maksājumi par krājumiem		394	243
<i>I. KOPĀ</i>		394	243
II. Debitori			
1. Pircēju un pasūtītāju parādi		5 242	11 142
4. Citi debitori			3 807
7. Nākamo periodu izmaksas		1 863	1 346
<i>II. KOPĀ</i>		7 105	16 295
<i>IV. Nauda</i>		70 808	67 915
2. IEDAĻAS KOPSUMMA		78 308	84 453
BILANCE		153 076	169 806

EUR

PASĪVS	Piezīmes	30.09.2020	31.12.2019
1. PAŠU KAPITĀLS			
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		278 627	278 627
6. Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		-145 086	-127 672
7. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		-13 196	-17 415
1. IEDAĻAS KOPSUMMA		120 345	133 540
4. ĪSTERMIŅA KREDITORI			
5. No pircējiem saņemtie avansi		5 272	8 090
6. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		3 204	9 195
10. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		10 134	2 201
11. Pārējie kreditori		8 486	8 805
12. Nākamo periodu ieņēmumi			
14. Uzkrātās saistības		5 635	7 975
4. IEDAĻAS KOPSUMMA		32 731	36 266
BILANCE		153 076	169 806

2. Peļņas vai zaudējumu aprēķins
(pēc izdevumu funkcijas)

EUR

Nr. p.k.	Rādītāja nosaukums	2020 01.01.-30.09.	2019 01.01.-30.09.
1	Neto apgrozījums		
	b) no citiem pamatdarbības veidiem	110 765	131 204
2	Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	-125 946	-174 464
3	Bruto peļņa vai zaudējumi	-15 181	-43 260
5	Administrācijas izmaksas	-41 957	-28 670
6	Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	92 481	96 441
7	Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	-48 513	-46 680
10	Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi		
	b) no citām personām	61	642
12	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas		
	b) citām personām	-87	-177
13	Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	-13 196	-21 704
14	Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu		
15	Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas	-13 196	-21 704
16	Saņemtā pašvaldības dotācija remontam	8 735	35 000
17	Izlietotā pašvaldības dotācija remontam	-8 735	-35 451
18	Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	-13 196	-22 155

2.Naudas plūsmas pārskats (pēc tiešās metodes)

EUR

Nr. p.k.	Nosaukums	2020 01.01.-30.09.	2019 01.01.-30.09.
I Pamatdarbības naudas plūsma:			
1.	Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	164 220	297 015
2.	Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem	-228 771	-378 061
3.	Pārējās pamatdarbības ieņēmumi vai izdevumi	-33	-278
7.	Pamatdarbības neto naudas plūsma	-64 584	-81 324
II Ieguldīšanas darbības naudas plūsma			
3.	Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	-1 300	-1 180
4.	Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas		
9.	Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	-1 300	-1 180
III Finansēšanas darbības naudas plūsma			
3.	Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	68 777	61 688
6.	Izmaksātās dividendes		
7.	Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	68 777	61 688
IV Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts			
V Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums		2 893	-20 816
VI Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā		67 915	69 844
VII Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās		70 808	49 028

4. Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

EUR

	Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerves	Nesadalītā peļņa	Pašu kapitāls/kopā
Atlikums uz 2018.gada 31.decembri	278627	0	-127671	150956
Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla)pieaugums/ samazinājums				
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums			-22 155	
Atlikums uz 2019.gada 30.septembri	278627	0	-149826	128801
Atlikums uz 2019.gada 31.decembri	278627	0	-145086	133540
Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla)pieaugums/ samazinājums				
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums			-13 196	
Atlikums uz 2020.gada 30.septembri	278627	0	-158282	120345

5. Pielikums

5.1. Finanšu pārskata sagatavošanas vispārīgie principi

Bilance sagatavota pamatojoties uz "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumā" noteikto shēmu.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins sagatavots pamatojoties uz shēmu vertikālā formā (klasificēta pēc izdevumu funkcijas). Peļņas vai zaudējumu aprēķina sagatavošanai izmantotās shēmas nav mainītas salīdzinājumā ar iepriekšējo pārskata gadu.

Naudas plūsmas pārskats sagatavots ar tiešo metodi. Naudas plūsmas aprēķina sagatavošanai izmantotās shēmas nav mainītas salīdzinājumā ar iepriekšējo pārskata gadu.

Sagatavojot bilanci, norādīti atlikumi pārskata gada attiecīgā perioda beigās un iepriekšējā pārskata gada beigās.

Sagatavojot peļņas vai zaudējumu aprēķinu, naudas plūsmu un pašu kapitāla izmaiņu pārskatu, katram postenim norādīti pārskata gada attiecīgā perioda un iepriekšējā pārskata gada attiecīgā perioda atlikumi.

Finanšu pārskats sagatavots saprotami un atbilstoši likumam "Par grāmatvedību", likumam "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumam" un citiem grāmatvedību un gada pārskatus reglamentējošiem normatīvajiem aktiem.

5.2. Grāmatvedības politikas atbilstība pieņēmumam, ka sabiedrība darbosies turpmāk.

Finanšu pārskats sagatavots atbilstoši šādiem vispārīgiem principiem:

- pieņemts, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk;
- izmantota tā paša grāmatvedības politika un novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā gadā;
- posteņu novērtēšana veikta ar pienācīgu piesardzību;
- finanšu pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūtā peļņa;
- aprēķinātas un ņemtas vērā visas vērtību samazināšanas un nolietojuma summas, neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem;

Bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norādītas pēc uzkrāšanas principa – ieņēmumi un izdevumi norādīti, ņemot vērā to rašanās laiku, nevi naudas saņemšanas vai izdošanas laiku. Ar pārskata periodu saistītie ieņēmumi un izdevumi norādīti neatkarīgi no maksājuma vai rēķina saņemšanas datuma;

Izmaksas saskaņotas ar ieņēmumiem attiecīgajos pārskata periodos;

Katra pārskata gada sākumā attiecīgajos bilances posteņos norādītās summas (sākuma tlikumi) atbilst tajos pašos bilances posteņos norādītajām summām iepriekšējā pārskata gada beigās (beigu atlikumi);

Aktīva un pasīva posteņu sastāvdaļas novērtētas atsevišķi;

Bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norādītas ņemot vērā saimniecisko darījumu saturu un būtību, nevis juridisko formu.

5.3. Būtiskākās pozīciju izmaiņas

Bilance

AKTĪVS

Nemateriālie ieguldījumi

Pabeigta mājas lapas www.biedribasnams.lv izstrāde.

Avansa maksājumi par krājumiem

Pieauguši avansa maksājumi par precēm un pakalpojumiem.

Pircēju un pasūtītāju parādi

	Palielinājums/ (samazinājums)%	2020.gada 9 mēneši EUR	2019.gada 9 mēneši EUR
Nemateriālie ieguldījumi	316%	1 368	329
Avansa maksājumi par krājumiem	62%	394	243
Pircēju un pasūtītāju parādi	-53%	5 242	11 142

Covid-19 ierobežojumu rezultātā tika samazināti debitoru rēķini.

Citi debitori	-100%		3 807
----------------------	-------	--	-------

Ārkārtas situācijas pasludināšanas rezultātā no 14.03.2020.līdz 09.06.2020.ēka tika slēgta publiskiem pasākumiem, līdz ar to samazinājās pārējo debitoru parādi.

Nākamo periodu izmaksas	38%	1 863	1 346
--------------------------------	-----	-------	-------

Veikta darbinieku veselības apdrošināšana

Bilance (turpinājums)

PASĪVS	Palielinājums/ (samazinājums)%	2020.gada 9 mēneši EUR	2019.gada 9 mēneši EUR
No pircējiem saņemtie avansi	-35%	5 272	8 090
Covid-19 ierobežojumu rezultātā ir norakstīti pasākumi, kurus nevarēja pārceļt uz rudeni.			
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	-65%	3 204	9 195
Covid-19 ierobežojumu rezultātā ir samazinājušies parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem.			
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	360%	10 134	2 201
Aprēķinātie septembra mēneša nodokļi tiks maksāti oktobra mēnesī.			
Uzkrātās saistības	-29%	5 635	7 975
Covid-19 ierobežojumu rezultātā ir samazinājušās uzkrātās saistības			

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

	Palielinājums/ (samazinājums)%	2020.gada 9 mēneši EUR	2019.gada 9 mēneši EUR
Neto apgrozījums	-16%	110 765	131 204
Ārkārtas situācijas pasludināšanas rezultātā no 14.03.2020.līdz 09.06.2020.ēka tika slēgta publiskiem pasākumiem un paredzētie pasākumi pārcelti uz rudenī.			
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	-28%	-125 946	-174 464
Covid-19 ierobežojumu rezultātā taupīts uz saimnieciskiem izdevumiem komunāliem maksājumiem, kā arī ir mainīts posteņu sadalījums starp administrācijas izmaksām un ražošanas izmaksām			
Administrācijas izmaksas	46%	-41 957	-28 670
Ir mainīts posteņu sadalījums starp administrācijas izmaksām un ražošanas izmaksām			
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	-4%	92 481	96 441
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	4%	-48 513	-46 680
Covid-19 ierobežojumu rezultātā taupīts uz pārējiem saimnieciskiem izdevumiem.			
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	-91%	61	642
Citām personām			
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	-51%	-87	-177
Citām personām			

Vadības ziņojums

SIA "Liepājas latviešu biedrības nams" (turpmāk Sabiedrība) pamatdarbības veids ir Nekustamā īpašuma pārvaldīšana par atbildību vai uz līguma pamata (NACE 68.32) un kultūras iestāžu darbība (NACE 90.04)

Sabiedrības noslēgtie līgumi, kuri ir svarīga nozīme sabiedrības darbībā

Pamatojoties uz Liepājas pilsētas pašvaldības administrācijas 2017. gada lēmumiem Nr.43 un Nr.44 ar SIA Liepājas Latviešu biedrības nams tika noslēgti nekustamā īpašuma pārvaldīšanas līgumi:

Nekustamā īpašuma pārvaldīšanas līgums ar Liepājas pilsētas pašvaldības administrāciju Nr.1.55./1 no 1.03.2017., par nekustamā īpašuma Rožu laukumā 5/6, Liepājā pārvaldīšanu un apsaimniekošanu,

Nekustamā īpašuma pārvaldīšanas līgums ar Liepājas pilsētas pašvaldības administrāciju Nr.1.55./2 no 1.03.2017., grozījumi Nr.1 no 13.07.2018. par nekustamā īpašuma Peldu ielā 57, Liepājā pārvaldīšanu,

Nekustamā īpašuma pārvaldīšanas līgums ar Liepājas pilsētas pašvaldības administrāciju Nr.1.55./3 no 1.12.2017. par nekustamā īpašuma Kungu ielā 24, Liepājā pārvaldīšanu un apsaimniekošanu,

Domes noteikto funkciju izpildei tika saņemti finansu līdzekļi 59879 EUR, kas bija paredzēti uzturēt un apsaimniekot nekustamos īpašumus Peldu ielā 57, Liepājā un Kungu ielā 24, Liepājā.

Pamatojoties uz Liepājas pilsētas domes 2020. gada 23. janvāra lēmumu Nr.11/2, tika noslēgts deleģēšanas līgums par kultūras funkcijas stratēģisko mērķu izpildi Latviešu biedrības nama ēkā, t.i. rūpēties par kultūru un sekmēt tradicionālo kultūras vērtību saglabāšanu, saskaņā ar deleģēšanas līguma mērķa uzdevumiem Rožu laukumā 5/6, Liepājā, Kungu ielā 24, Liepājā un "Pūt Vējiņi", Peldu ielā 57, Liepājā. Pamatojoties uz Liepājas pilsētas domes 2019. gada 19. decembra saistošajiem noteikumiem Nr.19 un deleģēšanas līguma nosacījumiem, TMKC nodarbību norisei tika piešķirti 21652 EUR, kas nosedz telpu lietošanas pašizmaksas izdevumus amatierkolektīvu mēģinājumu norisei.

Ilgttermiņa un īstermiņa telpu nomas līgumi

Saskaņā ar noslēgto nekustāmo īpašumu pārvaldīšanas līgumiem, Sabiedrībai ir iespējas minētos nekustamos īpašumus iznomāt trešajām personām, piedāvājot maksas pakalpojumus. 2020. gada 1. ceturksnī iznomātas visas platības ilgtermiņa nomniekiem 100% apmērā. Pamatojoties uz 2018. gada 1. jūnija Ministru kabineta noteikumiem Nr.97 "Publiskas personas mantas iznomāšanas noteikumi", 2020. gada 3. ceturksnī tika veikta viena nekustamā īpašuma nomas tiesību izsole un brīvajām nomas telpām 26,5 kv.m platībā pagrabstāvā. Līgumu par muzikālo mēģinājumu norisi noslēdzām uz 5 gadiem ar SIA "Ivo Fomina menedžments".

SIA "Liepājas latviešu biedrības nams" pēc ārkārtas situācijas beigšanas valstī, gada 3. ceturksnī atsāka pilnvērtīgu darbību. Tika slēgti īstermiņa līgumi par pasākumu norisi LLBN telpās.

Apsaimniekošana

Pamatojoties uz MK noteikumiem Nr.97 par "Publiskas personas mantas iznomāšanas kārtību", SIA "Liepājas latviešu biedrības nams" izvērtēja savā pārvaldījumā esošo telpu saimnieciskos izdevumus, noteica un pārskatīja telpu nomas pašizmaksu. 2020. gada augusta mēnesī iesniedzām domes finanšu un kultūras komitejā izskatīšanai jaunus telpu nomas tarifus, kas stāsies spēkā ar 2021. gadu.

Koncertestrādē "Pūt Vējiņi" Liepājas pilsētas pašvaldība turpina attīstīt koncertestrādes pārbūves projektu un dotajā pārskates periodā nekustamajā īpašumā ir būvlaikums.

Tiek turpināti nozīmīgi pārjaunošanas un restaurācijas darbi vēsturisko ēku kompleksā Kungu ielā 24, tanī pat laikā tiek nodrošināta kultūras un folkloras centra "Namīns" publiskā darbība un LIP pārraudzībā esošā Jauniešu mājas darbība. Visi darbi veikti saskaņā ar Valsts kultūras pieminekļu inspekciju.

Pasākumi attīstības jomā

2020. gada 3. ceturksnī ir īstenoti visi deleģēšanas līgumā paredzētie pasākumi - četras ziedu izstādes (rožu, liliju, gladiolu, dāliju) un divas kinofilmu pirmizrādes: animācijas filma "Mans mīļākais karš" un spēlfilma "Maiņa".

Apstākļi un notikumi pēc pārskata perioda beigām

Laika periodā no 2020. gada 1. janvāra līdz 2020. gada 30. septembrim COVID 19 izraisītās krīzes rezultātā, sabiedrība cietusi lielus zaudējumus, bijusi spiesta piemēroties jaunajiem apstākļiem strādāt attālināti un digitāli, kas būtiski ietekmējis mūsu saimniecisko darbību. Netika iznomātas zāles, radās grūtības izpildīt Liepājas pašvaldības deleģētos mērķus.

Paziņojums par vadības atbildību

Pamatojoties uz SIA "Liepājas latviešu biedrības nams" valdes rīcībā esošo informāciju, saīsinātais finanšu pārskats par periodu, kas beidzās 2020.gada 30.septembrī, ir sagatvots saskaņā ar spēkā esošo normatīvo aktu prasībām un sniedz patiesu priekšstatu par sabiedrības aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli un peļņu vai zaudējumiem.

Liepājā, 2020.gada 27.oktobrī

Vita Hartmane

Valdes locekle