



SIA "Liepājas latviešu biedrības nams"

Neauditēts starpperiodu finanšu pārskats par 2024.gada 6 mēnešiem

(01.01.2024.-30.06.2024)

(pārskatā iekļauti operatīvie dati)

Liepāja, 2024

Saturs

Vispārīga 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	13

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	
Starpperioda finanšu pārskata periods	2024.gada 1.janvāris – 30.jūnijs	
Revidents	Marija Jansone	SIA "Nexia Audit Advice"
	LR zvērināts revidents	Mihaila Tāla iela 31-14, Rīga, Latvija, LV-1045
	LZRA Sertifikāts Nr.25	Reģ.Nr.40003858822 Zvērinātu revidentu komercsabiedrības licence Nr.134

FINANŠU PĀRSKATS

1.Bilance

			EUR	
AKTĪVS	Piezīmes	2024.gada 30.jūnijs	2023.gada 31.decembris	
1. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI				
I. Nemateriālie ieguldījumi				
3. Citi nemateriālie ieguldījumi		2 550	2 334	
5. Avansa maksājumi par nemateriālajiem ieguldījumiem				
I. KOPĀ		2 550	2 334	
II. Pamatlīdzekļi				
3. Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos		22 597	24 130	
6. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		176 038	195 517	
7. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas				
8. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem				
II. KOPĀ		198 635	219 647	
1. IEDAĻAS KOPSUMMA		201 185	221 981	
2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI				
I. Krājumi				
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		1 157	918	
3. Mazvērtīgais inventārs				
4. Avansa maksājumi par krājumiem		0		
I. KOPĀ		1 157	918	
II. Debitori				
1. Pircēju un pasūtītāju parādi		18 430	18 636	
4. Citi debitori		1 032	10 626	
7. Nākamo periodu izmaksas		3 565	1 733	
II. KOPĀ		23 027	30 995	
IV. Nauda		152 974	149 856	
2. IEDAĻAS KOPSUMMA		177 157	181 769	
BILANCE		378 342	403 750	

			EUR	
PASĪVS	Piezīmes	2024.gada 30.jūnijs	2023.gada 31.decembris	
1. PAŠU KAPITĀLS				
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		278 627	278 627	
6. Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		-89 394	-90 269	
7. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		-13 384	875	
1. IEDAĻAS KOPSUMMA		175 850	189 233	
4. ĪSTERMIŅA KREDITORI				
5. No pircējiem saņemtie avansi		6 475		
6. Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem		18 566	14 966	
10. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		12 539	10 653	
11. Pārējie kreditori		12 733	343	
12. Nākamo periodu ieņēmumi		142 838	175 052	
14. Uzkrātās saistības		9 343	13 503	
4. IEDAĻAS KOPSUMMA		202 493	214 517	
BILANCE		378 342	403 750	

2.Pelņas vai zaudējumu aprēķins
(pēc izdevumu funkcijas)

EUR

Nr. p.k.	Rādītāja nosaukums	2024.gada 6.mēnešos	2023.gada 6.mēnešos
1	Neto apgrozījums		
	b) no citiem pamatdarbības veidiem (+)	199 657	174 394
2	Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas (-)	207 015	160 301
3	Bruto peļņa vai zaudējumi	-7 357	14 093
5	Administrācijas izmaksas (-)	50 480	45 515
6	Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi (+)	84 501	80 700
7	Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas (-)	41 585	42 322
10	Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi (+)		
	b) no citām personām	1 606	0
12	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas (-)		
	b) citām personām	69	24
13	Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	-13 384	6 932
15	Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas	-13 384	6 932
18	Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	-13 384	6 932

3.Naudas plūsmas pārskats (pēc tiešās metodes)

EUR

Nr. p.k.	Nosaukums	2024.gada 6.mēnešos	2023.gada 6.mēnešos
I Pamatdarbības naudas plūsma:			
1.	Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	261 703	239 333
2.	Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem	-305 612	-302 987
3.	Pārējās pamatdarbības ieņēmumi vai izdevumi		
7.	Pamatdarbības neto naudas plūsma	-43 909	-63 654
II Ieguldīšanas darbības naudas plūsma			
3.	Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	-6 139	-72 806
4.	Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas		
9.	Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	-6 139	-72 806
III Finansēšanas darbības naudas plūsma			
3.	Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	53 166	129 524
6.	Izmaksātās dividendes		
7.	Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	53 166	129 524
IV Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts			
V Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums		3 118	-6 936
VI Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā		149 856	209 263
VII Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās		152 974	202 327

4. Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

EUR

Nr. p.k.	Rādītāja nosaukums	2024.gada 6.mēnešos	2023.gada 6.mēnešos
I. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)			
1.	Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	278 627	278 627
4.	Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	278 627	278 627
VI. Nesadalītā peļņa			
1.	Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	-89 394	-90 269
2.	Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums		
3.	Nesadalītās peļņas palielinājums / samazinājums	-13 384	6 932
4.	Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	-102 778	-83 337
VII. Pašu kapitāls			
1.	Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	189 233	188 358
2.	Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums	0	0
3.	Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	175 850	195 290

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 "Grāmatvedības likums", "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums" 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, nevis 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	Palielinājums/ (samazinājums)%	2024.gada 30.jūnijs EUR	2023.gada 31.decembris EUR
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	26%	1 157	918
Palielinājušies reprezentācijas materiāli			
Citi debitori	-90%	1 032	10 626
Otrā ceturkšņa laikā samazinājušās citu debitoru saistības			
Nākamo periodu izmaksas	106%	3 565	1 733
Mājas lapas uzturēšanas izdevumi, reklāma uzziņās, apdrošināšanas maksājumi par darbiniekiem			

Bilance (turpinājums)

PASĪVS	Palielinājums/ (samazinājums)%	2024.gada 30.jūnijs	2023.gada 31.decembris
		EUR	EUR
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	-1630%	-13 384	875
Sabiedrībai ieņēmumi ir bijuši mazāki nekā izdevumi. Lielu daļu no ieņēmumiem iepriekšējā periodā veidoja ieņēmumi no koncertdārza "Pūt, vējiņi!" izīrēšanas, kas savu darbību uzsāka 2022.gadā			
No pircējiem saņemtie avansi	100%	6 475	0
No pircējiem saņemtie avansi par koncertdārza "Pūt, vējiņi!" īri 2024.gada vasarā			
Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	24%	18 566	14 966
Parādi piegādātājiem palielinājušies, jo rēķini par atskaites mēnesi tiek saņemti un apmaksāti nākošajā mēnesī			
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	18%	12 539	10 653
Nodokļi budžetā tiek maksāti līdz nākošajam mēneša 23.datumam			
Pārējie kreditori	3612%	12 733	343
Algas darbiniekiem tiek maksātas sekojošajam mēneša 1.datumā			
Nākamo periodu ieņēmumi	-18%	142 838	175 052
Liepājas pilsētas pašvaldības piešķirtais finansējums, kurš līdz bilances datumam netika izlietots.			
Uzkrātās saistības	-31%	9 343	13 503
Samazinājušies uzkrājumi atvaļinājumiem darbiniekiem, kā arī uzkrātās saistības perioda beigās			

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

	Palielinājums/ (samazinājums)%	2024.gada 6.mēnešos EUR	2023.gada 6.mēnešos EUR
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	29%	207 015	160 301
Ir pieauguši saimnieciskie izdevumi, ko galvenokārt ietekmē svārstīgās energoresursu cenas, kā arī pieaugošā inflācija Valstī			
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	100%	1 606	0
Saņemta apdrošināšanas atlīdzība			
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	65%	69	24
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) (NACE 68.30) un kultūras iestāžu darbība (NACE 90.04)

Ilgtermiņa un īstermiņa telpu nomas līgumi, kultūras pasākumi

2024.gada 1.janvārī stājās spēkā maksas pakalpojumu cenrādis Liepājas Latviešu biedrības namā, kas tika apstiprināts Liepājas valstspilsētas domē ar lēmumu Nr.342/11 2023. gada 19. oktobrī. 1.ceturksnī tika pabeigts darbs pie kapitālsabiedrības 2023. gada pārskata un kapitāldaļu turētāja sapulcē 2024. gada 27. martā tas tika apstiprināts un iesniegts Valsts ieņēmumu dienestā.

2024.gada janvārī Liepājas valstspilsētas pašvaldības domē apstiprināšanai tika iesniegts Nomas maksas cenrādis koncertdārzā „Pūt, vējiņi!”, Liepājā, kas tika apstiprināts ar 2024.gada 22.februāra domes lēmumu Nr.40/2.

Apsaimniekošana

1. un 2. ceturksnī Liepājas valstspilsētas pašvaldība kapitālsabiedrībai piešķīra 25 666 EUR finanšu dotāciju koncertdārza "Pūt, vējiņi!" uzturēšanai, 19 000 EUR Liepājas Tautas mākslas un kultūras centra amatierkolektīvu mēģinājumu norises nodrošināšanai un 8 500 EUR izstāžu organizēšanai.

Saskaņā ar Liepājas valstspilsētas pašvaldības 2024. gada 12.februāra Vispārīgo vienošanos par elektroenerģijas tirdzniecību Nr.19/2.8.7 noslēgts līgums ar SIA „Ignitis Latvija” „Par elektroenerģijas tirdzniecības periodu un cenu 2. un 3. ceturksnī”.

Tika veiktas vairākas tirgus izpētes:

- 1) Par tiesībām veikt SIA "Liepājas latviešu biedrības nams" īpašumā esošo pamatlīdzekļu apdrošināšanu. Rezultātā EROGO SE Latvijas filiālei labākais piedāvājums;
- 2) Par SIA "Liepājas latviešu biedrības nams" par autoruzraudzības pakalpojumu sniegšanu, jumta atjaunošanas darbiem. Līgums netika noslēgts saistībā ar to, ka jumta remontam netika piešķirts finansējums.
- 3) Par revīzijas pakalpojumiem 2024.gadam. Rezultāts, labākais un vienīgais iesniegtais piedāvājums no AS "Nexia Audit Advice".
- 4) Par tiesībām veikt solu remonta darbus, dēļu seguma maiņu koncertdārzā "Pūt, vējiņi!" M.Valtera ielā 7,

Tika izsludināti sekojoši iepirkumi:

- 1) Pārveidojamo konteineru tipa tualetu noma un uzturēšana koncertdārzam „Pūt, vējiņi!”, Miķeļa Valtera ielā 7, Liepājā (LLBN 2024/1).
- 2) Skaņas tehnikas aprīkojuma noma, uzstādīšana un apkalpošana koncertdārza "Pūt vējiņi!" vajadzībām (LLBN 2024/2). Iepirkums tika pārtraukts.
- 3) Skaņas tehnikas aprīkojuma noma, uzstādīšana un apkalpošana koncertdārza "Pūt vējiņi!" vajadzībām (LLBN 2024/3).

un 2. ceturksnī ir ieguldīts ļoti liels darbs saistībā ar Biedrības nama jumta atjaunošanas/ remonta darbiem. Ir bijušas daudzas tikšanās, būvsapulces, pārrunas, lai uzsāktu ēkas Rožu laukumā 5/6 jumta rekonstrukcijas darbus. Ir veikts liels darbs, lai noslēgtu vienošanās pie jau esošiem līgumiem ar SIA "Mūrnieks", SIA "Sorpo" par līguma izmaiņām, lai pievienotu trešo pusi, lai noslēgtu līgumu ar SIA "WS", kā arī lai informētu telpu nomniekus par būvdarbu etapiem, telpu ekspluatācijas pārtraukumiem. Saskaņā ar līguma un būvprojekta nosacījumiem, lai veiksmīgi veiktu jumta remontdarbus ilgtermiņa Liepājas Latviešu biedrības nama 3.stāva nomniekiem – Liepājas Centrālās administrācijas Kapitālsabiedrību pārvaldības uzraudzības un revīzijas daļai, PSIA "Liepājas Leļļu teātris" . Tāpat tika uz laiku slēgta Baletzāle, kas atrodas 3.stāvā. Lai nodrošinātu nodarbību nepārtrauktību nomniekiem, kas nomā telpas nodarbībām veiksmīgi tika pārplānoti nodarbību grafiki. Tomēr telpu ekspluatācijas pārtraukumi sabiedrībai nes lielus zaudējumus. 1.un 2. ceturksnī tika uzsākti būvdarbi Biedrības nama ēkas jumta atjaunošanai.

Kultūras darbība

Paralēli pakalpojumu sniegšanai kultūras pasākumu norisē, kapitālsabiedrība īstenojusi visus pašu organizētos pasākumus, kas bija iekļauti vidējā termiņa darbības stratēģijā un 2024. gada 1. un 2.ceturkšņa plānā:

- 1) koncertprogramma pie galdiņiem "Valentīndienas balle Havaju salās" 10.02.2024.;
- 2) vēsturisko tērpu izstāde "Elza. Garderope cauri laikiem." marts;
- 3) koncertprogramma pie galdiņiem "Zvaigznes iemirdzas Holivudā" 16.03.2024.;
- 4) sīkdzīvnieku izstāde "Zaķim šodien liela diena" 30.03.2024.;
- 5) koncertprogramma pie galdiņiem "Saulainā pavasara balle Itālijā" 19.04.2024.;
- 6) modes ilgtspējas "Pavasara Andele" 01.05.2024.;
- 7) peoniju ziedu izstāde 13.06.2024. – 15.06.2024..

15.jūnijā notika leģendārā koncertdārza "Pūt, vējiņi!" 60 gadu pastāvēšanas gadadienai veltītais pašu veidotā un producētā koncertciklu "ZEM ABAŽŪRIEM" pirmais koncerts "No Parīzes līdz Argentīnai", kurā uzstājās Aija Vītoļa un viņas grupa. Tas bija neaizmirstams pasākums un guvām labas atsauksmes. Koncertu jaunais formāts skatītājiem šķita pievilcīgs un atbalstāms. Jau nākamajā nedēļas nogalē 29. jūnijā notika otrais koncertcikla "ZEM ABAŽŪRIEM" koncerts veltīts Igo dzimšanas dienai "Ieraksti to kalendārā!".

Paziņojums par vadības atbildību

Pamatojoties uz SIA "Liepājas latviešu biedrības nams" valdes rīcībā esošo informāciju, saīsinātais finanšu pārskats par periodu, kas beidzās 2024.gada 30.jūnijā ir sagatavots saskaņā ar spēkā esošo normatīvo aktu prasībām un sniedz patiesu priekšstatu par sabiedrības aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli un peļņu vai zaudējumiem.

Liepājā, 2024.gada 29.augustā

Vita Hartmane
Valdes locekle