



**Valsts SIA
"Liepājas simfoniskais orķestris"**

NEAUDITĒTS SAĪSINĀTAIS FINANŠU PĀRSKATS

par 2024.gada 01.janvāri – 30.septembri

Liepājā, 2024

SATURS

Bilance	3
Peļņas vai zaudējumu aprēķins.....	5
Naudas plūsmas pārskats	6
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats.....	7
Vispārīga informācija par sabiedrību	8
Vadības ziņojums	9

Balance

AKTĪVS

	30.09.2024.	31.12.2023.
	EUR	EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie ieguldījumi		
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	778	1 435
Citi nemateriālie ieguldījumi	18 166	20 046
Avansa maksājumi par nemateriālajiem ieguldījumiem	-	-
	18 944	21 481
Pamatlīdzekļi		
Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos	-	-
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	208 187	205 734
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	-	-
	208 187	205 734
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	227 131	227 215
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi		
Izejvielas, pamatmateriāli un paligmateriāli	3 677	2 784
Avansa maksājumi par krājumiem	655	3 112
	4 332	5 896
Debitori		
Pircēju un pasūtītāju parādi	1 392	36 780
Citi debitori	1 122	67 493
Nākamo periodu izmaksas	5 751	9 304
	8 265	113 577
Nauda	455 799	281 669
Apgrozāmie līdzekļi kopā	468 396	401 142
Aktīvs kopā	695 527	628 357

Uldis Lipskis
Valdes loceklis

Sagatavoja:
Jūlija Abdulajeva
Finanšu direktore

Balance

PASĪVS

	30.09.2024.	31.12.2023.
	EUR	EUR
Pašu kapitāls		
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	210 312	210 312
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	-	-
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	6 246	(4 701)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	10 452	10 947
	227 010	216 558
Ilgtermiņa kreditori		
Ilgtermiņa kreditori		
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	-	-
Nākamo periodu ieņēmumi	135 687	135 687
	135 687	135 687
Īstermiņa kreditori		
No pircējiem saņemtie avansi	11 650	350
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	14 935	20 624
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	80 753	96 037
Pārējie kreditori	96 045	44 388
Nākamo periodu ieņēmumi	29 400	45 700
Uzkrātās saistības	100 047	69 013
	332 830	276 112
Kreditori kopā	468 517	411 799
Pasīvs kopā	695 527	628 357

Uldis Lipskis
Valdes loceklis

Sagatavoja:
Jūlija Abdulajeva
Finanšu direktore

Peļņas vai zaudējumu aprēķins
(pēc izdevumu funkcijas)

	2024. janv.-sept. EUR	2023. janv.-sept. EUR
Neto apgrozījums	245474	238495
b) no citiem pamatdarbības veidiem	245474	238495
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(1 945 406)	(1 582 096)
Bruto peļņa vai zaudējumi	(1 699 932)	(1 343 601)
Pārdošanas izmaksas	(114 066)	(98 642)
Administrācijas izmaksas	(277 013)	(321 797)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	2 106 691	1 854 606
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(5 228)	(261)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	10 452	90 305
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu	-	(28)
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas	10 452	90 277
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	10 452	90 277

Uldis Lipskis
Valdes loceklis

Sagatavoja:
Jūlija Abdulajeva
Finanšu direktore

Naudas plūsmas pārskats

(pēc netiešās metodes)

	2024. janv.-sept.	2023. janv.-sept.
	EUR	EUR
Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	10 452	90 277
Korekcijas:		
pamatlīdzekļu vertības samazinājuma korekcijas,	32 047	23 150
izslēgšanas izdevumi		
nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma	2 537	2 594
korekcijas		
peļņa vai zaudējumi no ārvalstu valūtu kursu svārstībām	-	-
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes	45 036	116 021
Korekcijas:		
debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	105 312	16 026
krājumu, apgrozāmo līdzekļu atlikumu pieaugums vai samazinājums	1 564	299
piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem		
maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	34 708	(145 189)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	186 620	(12 843)
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	(238)	(112)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	186 382	(12 955)
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde, avansi	(34 500)	(10 610)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un NI pārdošanas	-	-
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(34 500)	(10 610)
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	22 248	171 640
Aprēķinātās dividendes	-	-
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	22 248	171 640
Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	-	-
Pārskata gada neto naudas plūsma	174 130	148 075
Naudas atlikums pārskata gada sākumā	281 669	323 592
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	455 799	471 667

Uldis Lipskis
 Valdes loceklis

Sagatavoja:
 Jūlija Abdulajeva
 Finanšu direktore

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

	2024. janv.-sept.	2023. janv.-dec.
	EUR	EUR
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		
Iepriekšējā gada bilanci norādītā summa	210 312	210 312
Pamatkapitāla palielinājums / samazinājums	-	-
Pārskata gada bilanci norādītā summa perioda beigās	210 312	210 312
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve		
Iepriekšējā gada bilanci norādītā summa	-	-
Iepriekšējā gada bilanci norādītās summas labojums	-	-
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerves atlikuma pieaugums/samazinājums	-	-
Pārskata gada bilanci norādītā summa perioda beigās	-	-
Nesadalītā peļņa		
Iepriekšējā gada bilanci norādītā summa	6 246	46 507
Iepriekšējā gada bilanci norādītās summas labojums	-	-
Nesadalītās peļņas pieaugums/samazinājums t.i. aprēķinātas dividendes par 2022.gadu	-	(51 208)
Nesadalītās peļņas pieaugums/samazinājums	10 452	10 947
Pārskata gada bilanci norādītā summa perioda beigās	16 698	6 246
Pašu kapitāls		
Iepriekšējā gada bilanci norādītā summa	216 558	256 819
Iepriekšējā gada bilanci norādītās summas labojums	-	-
Pārskata gada bilanci norādītā summa perioda beigās	227 010	216 558

Uldis Lipskis
Valdes loceklis

Sagatavoja:
Jūlija Abdulajeva
Finanšu direktore

Vispārīga informācija par sabiedrību

Sabiedrības nosaukums	Valsts SIA "Liepājas simfoniskais orķestris"
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas Nr., vieta un datums	42103049403, Liepāja, 29.12.2009
Juridiskā adrese	Radio iela 8, Liepāja, LV-3401
Valdes sastāvs	Uldis Lipskis valdes loceklis
Dalībnieki	Latvijas Republikas Kultūras ministrija 100%
Galvenie pamatdarbības veidi	Radošas, mākslinieciskas un izklaides darbības: mākslinieku darbība, kultūras iestāžu darbība, skaņu ierakstu producēšana, izklaides un atpūtas darbība; NACE 2 red. 90.0, 90.01, 90.04, 91.03, 93.2, 59.20, 68.20;
Pārskata periods	01.01.2024. – 30.09.2024.

Vadības ziņojums

2024. gada 31.oktobrī

Sabiedrības darbība pārskata periodā

Sabiedrība ir reģistrēta Latvijas Republikas Uzņēmumu Komercreģistrā 2009.gadā 29.decembrī. Sabiedrības pamatdarbība ir mākslinieku darbība, radošās, mākslinieciskās un izklaides darbības, un kultūras iestāžu darbība.

Uzņēmuma īss darbības apraksts starppārskata periodā.

VSIA "Liepājas simfoniskais orķestris" (turpmāk tekstā – Orķestris) 2024.gada pirmajā pusgadā ir strādājis kvalitatīvi, sasniegnot labus mākslinieciskos, apmeklējuma un pašu ieņēmumu rādītājus. Orķestris uzstājās Latviešu simfoniskās mūzikas lielkoncertā Rīgā, Lielajā Ģildē, sniedza koncertu Ventspils koncertzālē "Latvija", realizēja 32.Liepājas starptautisko zvaigžņu festivālu ar 5 koncertiem koncertzālē "Lielais dzintars". Nozīmīgs veikums pārskata periodā ir izdevies latviešu mūzikas ierakstu jomā, kur ierakstīts un izdots pirmais Liepājas skaņraža Agra Engelmanā simfoniskās mūzikas CD, uzsākti ieraksti Pētera Plakida instrumentālo koncertu albumam, kā arī ieskaņots materiāls Gundara Pones tvartam, kuru ir paredzēts izdot šī gada rudenī. Par veiksmi uzskatāma jaunā LSO koncertprogramma skolu jaunatnei "Dzīvnīku karnevāls". Par ieguldījumu vidusskolas vecuma jauno mūziķu karjeras izaugsmē var uzskatīt Valda Vikmaņa Latvijas jauno atskaņotājmākslinieku konkursa norisi un laureātu uzstāšanos Lielajā dzintarā kopā ar Liepājas simfonisko orķestri. Jauno mūziķu karjeras izaugsme ir veicināta arī sadarbībā ar Jāzepa Vītola Latvijas mūzikas akadēmiju, nodrošinot simfoniskās diriģēšanas studentu diplomeksāmena norisi ar Liepājas simfoniskā orķestra dalību, kā arī Jēkaba Mediņa mūzikas vidusskolas audēkņu prakse Orķestra koncertprogrammā, ko diriģēja prominentais maestro Tadeušs Vojcehovskis.

Par ievērojamu kultūras notikumu izvērtās Andra Vecumnieka "Sinfonia E" pasaules pirmatskaņojums Liepājā, paša autora diriģēts, kā arī Marinas Gribinčikas koncerta flautai ar orķestri pirmatskaņojums Lielajā dzintarā. Īstenots koncertu cikla "Simfonijs Tuvāk" koncerts ar diriģentu Normundu Šnē un cikla "Liepājas skaņas Rundāles pilī" koncerts. Sabiedrības ievēribu un kuplu apmeklējumu izpelnījās Liepājas simfoniskā orķestra Sezonas noslēguma koncerts, kurā diriģenta Gunta Kuzmas vadībā uzstājās starptautiski atzītā čelliste Margarita Balanas. Nozīmīgu auditoriju orķestris sastapa Jura Kulakova piemiņas koncertā Arēnā Rīga.

Gada 3.ceturkšņa mēnešos ir sniegta virkne nozīmīgu koncertu Liepājā, Dienvidkurzemes novadā, Jūrmalā, Ventspilī, Cēsīs, Rundālē un Alsungā. Koncertdārzā "Pūt, vējiņi!" realizēti koncerti "Rhapsody in Blue" ar solistu Džulianu Džozefu un flānko dejojājiem, kā arī koncerti "Mārtiņš Brauns. Dziesma par spēli", kas vēlāk ieguva gada balvas "Kilograms kultūras" nomināciju kategorijā "Notikums". Īstenots festivāls "Rimbenieks" ar 13 koncertiem, koncerts "Dabas simfonijs" Alsungas Ziedlejas estrādē, koncerti Rundāles pilī, kā arī Jūrmalas festivāla atklāšanas koncerts Dzintaru koncertzālē. Augstvērtīgs uzstāšanās izdevās Ventspils koncertzāles "Latvija" jubilejas koncertā un Vidzemes koncertzāles "Cēsis" jubilejas svinībās. Ar oriģinālu koncertprogrammu zviedru diriģenta Kristiāna Lindberga vadībā un Gunti Kuzmu solista lomā orķestris koncertzālē "Lielais dzintars" atklāja savu 144. koncertsezonu, ko iezīmēja arī LSO veikto komponista Gundara Pones simfoniskās mūzikas ierakstu albuma "Portreti" publicēšana. Septembra beigās orķestris atgriezās Rundāles pilī, lai dāvātu klausītājiem metālpūšamo un sitaminstrumentu koncertu, kurā diriģenta Gunta Kuzmas vadībā atskaņoja Viļņa Šmīdberga, Riharda Dubras un Anrī Tomazī mūziku.

Orķestris 2024.gada deviņos mēnešos kopumā ir sniedzis 46 koncertus, tai skaitā 4 bērnu koncertus, kā arī ierakstījis latviešu autoru simfonisko mūziku aptuveni 120 minūšu apjomā, kas atbilst 4 koncertiem, - no kuriem viens koncerts tiek pielīdzināts 20 minūšu fonogrammas ierakstam. Jaunuzvedumu skaits – 34. Koncertu apmeklējumu vai klausītāju skaits – 19 217.

Plānotā pirmā pusgada peļņa ir augstāka nekā plānots, galvenokārt pateicoties aktīvai un profesionālai marketinga darbībai, kā arī klausītāju lojalitātei. Jauna tendence ir pieaugošs klausītāju skaits no Lietuvas koncertos Liepājā.

Kapitālsabiedrības stratēģiskie mērķi ir saglabāt un attīstīt nacionālo un pasaules kultūras mantojumu simfoniskās mūzikas jomā, iestudējot daudzveidīgas simfoniskās mūzikas koncertprogrammas, veidojot skaņu ierakstus, veicinot jaunradi latviešu simfoniskajā mūzikā un apgūstot starptautisko pieredzi ar ārvalstu viesmākslinieku piesaisti atskaņojumos, kā arī nodrošināt simfoniskās mūzikas pieejamību Kurzemes reģionā, lai veicinātu kultūras procesu decentralizāciju Latvijā (Ministru kabineta rīkojums Nr. 604 Rīgā 2022. gada 13. septembrī (prot. Nr. 46 10. §) Par valsts līdzdalības saglabāšanu valsts sabiedrībā ar ierobežotu atbildību "Liepājas simfoniskais orķestris").

Sabiedrības darbības finansiālie rezultāti un finansiālais stāvoklis uz 30.09.2024.

Starpperioda pārskata saimnieciskās darbības rezultāts ir peļņa 10 452EUR. Sabiedrības pamatkapitāla lielums bilances datumā sastāda 210 312EUR. Balances kopsumma sastāda 695 527EUR. Publiski pieejama informācija par sabiedrības darbību ir internetā, mājas lapā www.iso.lv.

Uldis Lipskis
Valdes loceklis

Finanšu informāciju sagatavoja:
Jūlija Abdulajeva
Finanšu direktore