

SIA "Vidzemes koncertzāle"
Reģ. Nr.44103089090

Budžeta - naudas plūsmas plāns un izpilde 2022.gadam

Budžeta kods	konts	Nosaukums	Plāns 2022.gadam	Izpilde 1.cet 2022.g.	Izpilde 2.cet 2022.g.	Izpilde 3.cet 2022g.	Saldzinājums pāns pret izpildi	Izpilde kopā uz 30.09.2022.
		ATLĪDZĪBA	312 524	75 158	83 493	78 357	76	237 008
1	7210, 7220, 7310, 7311	Atalgojums (t.sk. VSAOI un atvaļinājuma uzkrājumi)	312 394	75 119	83 456	78 320	76	236 895
1.1		Valdes loceklis	14 831	3 708	3 707	3 708	75	11 123
1.3		Biroja administrators 1/4 slodzes	4 821	1 189	1 180	1 205	74	3 574
1.4		Finanšu nodaļas vadītājs	18 840	4 753	4 564	5 128	77	14 445
1.6		Kasieris (1)	7 536	1 316	1 347	1 354	53	4 017
1.7		Kasieris operatori (1/2 slodze)	6 377	1 319	1 332	1 384	63	4 035
1.8		Jurists 1/2 slodzes	13 615	3 404	5 540	0	66	8 944
1.9		Mārketinga un komunikācijas vadītāja	20 378	5 095	5 094	5 119	75	15 308
1.10		Mākslinieciskais vadītājs	19 192	4 253	5 134	4 891	74	14 278
1.11		Projektu vadītājs (2)	33 638	8 478	8 332	8 407	75	25 217
1.12		Biješu kontrolieri/garderobisti (12)	9 788	3 358	4 549	3 447	116	11 354
1.13		Tehniskās nodaļas vadītājs	19 652	3 061	5 000	4 913	66	12 974
1.14		Tehniskā nodrošinājuma un skatuves darbu vadītājs	18 835	4 803	4 707	4 770	76	14 280
1.15		Saimnieks (1/2 slodze)	6 845	1 455	1 711	1 702	0	4 868
1.16		Skaņu, gaismu operators	18 006	4 502	4 531	4 502	75	13 535
1.17		Skatuves meistars	13 947	2 904	2 871	2 292	58	8 067
1.18		Skatuves meistars	13 941	3 487	3 384	3 689	76	10 560
1.19		Darba aizsardzības speciālists	1 112	278	278	278	75	834
1.20		Ēkas uzraugs (5 - noslodze līdz 4,5)	46 717	11 237	12 960	13 440	81	37 637
1.21		Apkopēja (3) Sētnieks (1)	24 322	6 519	7 235	8 091	90	21 845
2	7160	Uzņēmējdarbības valsts riska nodeva	130	39	37	37	87	113
		PRECES UN PAKALPOJUMI	182 555	44 978	31 746	49 488	69	126 212
		Telpu ekspluatācijas izdevumi	147 665	36 632	24 551	43 201	71	104 384
3		Komunālie izdevumi	82 800	20 030	10 885	13 723	54	44 638
3.1	75503	Apkures izdevumi	29 000	14 321	2 668	1 316	63	18 305
3.2	75505	Ūdens, kanalizācijas izdevumi	2 200	468	582	499	70	1 549
3.3	75506	Elektroenerģijas izdevumi	46 800	4 316	6 762	11 044	47	22 122
3.4	75507	Atkritumu apsaimniekošanas izdevumi	2 300	419	307	306	45	1 032
3.5	7713	Interneta pakalpojumi	2 500	506	566	558	65	1 630
4		Uzturēšanas izdevumi	62 225	14 544	13 590	24 828	85	52 962
4.1	75500;75502;7550	Telpu uzturēšanas izdevumi	9 100	845	3 811	-397	47	4 259
4.2	75504;1230 pamatlīdzekļu un/vai inventāra iegāde	Telpu uzlabošanas izdevumi	8 215	4 254	1 415	1 367	86	7 036
4.3	75501;7441	Iekārtu, inventāra un aparatūras remonts un tehniskā apkalpošana	17 400	2 804	3 222	6 225	70	12 251
4.5	75509;	Telpu uzkopšanas ārpakalpojumi	11 000	2 837	881	12 583	148	16 301
4.6	75508	Apsardze, ugunsdrošība	5 510	1 358	989	1 425	68	3 772
	7190	Neatskaitāmais priekšnodoklis no telpu ekspluatācijas izmaksām	11 000	2 446	3 272	3 625	85	9 343
5		Pārējie telpu ekspluatācijas izdevumi	2 640	2 058	76	4 650	257	6 784
5.1	7540;8260	Apdrošināšanas maksājumi	640	238	333	0	89	571
5.2	71702;71115;7500	Citi telpu nomas nodrošināšanas izdevumi.	2 000	1 820	-257	4 650	311	6 213
		Administratīvie izdevumi	29 890	8 346	7 195	6 287	73	21 828
6		Sakaru izdevumi	1 300	134	173	173	37	480
6.1	7711	Mobilu telefonu sakaru izdevumi	1 300	134	173	173	37	480
7		Transporta izdevumi	3 800	1 406	916	500	74	2 822
7.1	1/2 no7570	Komandējuma ceļa izdevumi	2 000	1 126	390	0	76	1 516
7.2	7760	Transporta izdevumi darbinieku vajadzībām	1 800	280	526	500	73	1 306
8		Biroja izdevumi	5 700	1 076	1 150	1 314	62	3 540
8.1	7720;7780;	Kantora izdevumi (kancelejas preces, pasta izdevumi, biroja tehnikas uzturēšana)	2 700	576	1 150	368	78	2 094
8.2	pamatlīdzekļu un/vai inventāra iegāde	Biroja iekārtu, inventāra un aparatūras iegāde	1 500	500	0	946	96	1 446
8.3	7740;	Grām.progr. gada maksa+ zvērināts revidents	1 500	0	0	0	0	0
9		Citi administratīvie izdevumi	19 090	5 730	4 956	4 300	79	14 986
9.1	1/2 no7570;7560	Konferenču, kursu, semināru, dalības maksa, kmandējuma izdevumi	2 000	646	980	0	81	1 626
9.2	7730;7750	Administratīvie citi izdevumi, sabiedriskās attiecības, kursu un semināru organizēšana (iekšēji)	1 000	260	165	302	73	727
9.3	7320	Darbinieku veselības apdrošināšana (t.sk. obligātā veselības pārbaude, redzes pārbaude), briļļu kompensācija (50 EUR apmērā)	2 600	2 339	0	0	90	2 339

9.4	7650	Ēkas mārketinga izmaksas	11 490	2 300	3 215	1 822	64	7 337
9.5	7770;7771;7772;7773	Reprezentācijas izmaksas	2 000	185	596	2 176	148	2 957
	8...	Neparedzētie izdevumi	5 000	0			0	0
		SIA programmas darbības izmaksas	358 970	53 555	95 730	179 843	92	329 128
10		Koncertdarbība	332 030	45 223	88 728	167 097	91	301 048
10.1	71;2190;7230	Koncertnodrošinājums	283 510	33 748	77 116	152 019	93	262 883
10.2	71106;71108	Koncertdarbības mārketinga izmaksas	30 000	9 724	8 945	9 737	95	28 406
10.3	7651	Koncertu biješu izplatīšana	18 520	1 751	2 667	5 341	53	9 759
11		Kino nodrošināšanas izmaksas	20 940	6 330	5 005	10 920	106	22 255
11.1	71201;711092	Kino demonstrēšanas izdevumi	19 500	6 079	4 823	10 103	108	21 005
11.2	71202	Kino mārketinga izmaksas	900	128	92	675	99	895
11.3	7651	Kino biješu izplatīšana	540	123	90	142	66	355
13	75511	Izstāžu organizēšanas izmaksas	4 500	1 412	1 281	1 159	86	3 852
15	7170	Ekskursijas	500	0	40	420	92	460
16	7110;71701;7530	Samaksa par darbiem un pakalpojumiem no ārienes	1 000	590	676	247	151	1 513
		Izdevumi KOPĀ	854 049	173 691	210 969	307 688	81	692 348
		Izdevumi bez programmas izmaksām	495 079	120 136	115 239	127 845	19	93 020
		Telpu nomas ieņēmumi	337 520	64 712	114 777	104 450	84	283 939
	6115	Kafejnīcu noma	5 374	0	0	0	0	0
	6117	Mūzikas skolas nomas maksa	60 697	14 793	20 913	9 395	74	45 101
	6221	Deleģēšanas līgums	235 906	38 406	78 481	83 175	85	200 062
	6110	Telpu nomas	29 390	9 975	13 822	10 320	116	34 117
		5.stāva noma - CKTK	6 153	1 538	1 561	1 560	76	4 659
		Ieņēmumi no pakalpojumu sniegšanas	13 350	7 333	11 596	7 679	199	26 608
	6111	Licences, ieraksti	2 500	500	0	833	53	1 333
	6112	Ekskursijas	200	0	366	119	243	485
	6113;6114	Tehniskie pakalpojumi+inventāra noma	10 000	6 607	11 016	6 534	242	24 157
	6119	Bērnu istabas pakalpojumi	50	0	0	0	0	0
	6120;6122	Programmiņu tirdzniecība+cita tirdzn.CD	600	226	214	193	106	633
		Koncertdarbības ieņēmumi	451 030	57 581	53 759	109 345	49	220 685
	6222	VKKF finansējums	240 530	28 512	6 603	10 530	19	45 645
	6223;6211	Citu projektu konkursu finansējums(Zviedru kino)	7 000	2 737	4 457	6 782	200	13 976
	6210	Biješu ieņēmumi	203 500	26 332	42 699	92 033	79	161 064
	6116	Kino ieņēmumi	40 000	10 288	9 046	11 734	78	31 068
	6230;6118	Reklāma un citi ieņēmumi	1 800	97	561	824	82	1 482
		Sponsoru ieņēmumi	0	0	0	0	0	0
		Ieņēmumi KOPĀ	843 700	140 011	189 739	234 032	67	563 782
		Pārpalikums (+)/Deficīts (-)	-10 349	-33 680	-21 230	-73 656		-128 566
		Iepriekšējā gada naudas atlikums	211 154	152 798	119 118	97 888		
		Naudas atlikums perioda beigās	200 804	119 118	97 888	24 232		

Valdes locekle Laura Klapare
2022.gada 10.oktobris

Sagatavoja: Laura Klapare

PELNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒKINS

(pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

	Izpilde uz 30.09.2022.	2022. plāns
	EUR	EUR
Neto apgrozījums	695 751	843 699
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	-519 356	-599 273
Bruto peļņa vai zaudējumi	176 395	244 427
Pārdošanas izmaksas	-46 752	-61 450
Administrācijas izmaksas	-125 491	-179 221
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	0	0
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības izdevumi	-571	-1 640
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	0	0
Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	3 581	2 116
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem	3 581	2 116
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu	0	
Pārējie nodokļi	0	0
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	3 581	2 116

Laura Klapare

2022.gada 10.oktobris

BILANCE

Aktīvs	Izpilde uz 30.09.2022. EUR	2022. plāns EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie ieguldījumi	24	0
Nemateriālie ieguldījumi kopā	24	0
Pamatlīdzekļi		
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	20553	23407
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	0	0
Pamatlīdzekļi kopā	20553	23407
Ilgtermiņa finansu ieguldījumi		
Atliktā nodokļa aktīvs	0	0
Ilgtermiņa finansu ieguldījumi kopā	0	0
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	20577	23407
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	2571	3100
Avansa maksājumi par precēm	505	4500
Krājumi kopā	3076	7600
Debitori		
Pircēju un pasūtītāju parādi	3083	17737
Citi debitori	157	800
Pārmaksātie nodokļi	0	0
Nākamo periodu izmaksas	1308	5000
Uzkrātās saistības CEFLA	155477	0
Debitori kopā	160025	23537
Vērtspapīri un līdzdalība kapitālos		
Vērtspapīri un līdzdalība kapitālos kopā	0	0
Naudas līdzekļi	24232	130680
Apgrozāmie līdzekļi kopā	187333	161817
Aktīvu kopsumma	207910	185224

Pasīvs	Izpilde uz 30.09.2022. EUR	2022. plāns EUR
Pašu kapitāls		
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	24005	24005
Akciju (daļu) emisijas uzcenojums		
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve		
Rezerves:		
a) likumā noteiktās rezerves		
b) rezerves pašu akcijām vai daļām		
c) sabiedrības statūtos noteiktās rezerves		
d) pārējās rezerves		
Nesadalītā peļņa:		
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	57691	78103
b) pārskata gada nesadalītā peļņa	3581	2116
Pašu kapitāls kopā	85277	104224
Kreditori		
Ilgtermiņa kreditori		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	0	0
Pārējie kreditori	0	0
Ilgtermiņa kreditori kopā	0	0
Īstermiņa kreditori		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	0	0
No pircējiem saņemtie avansi	7213	4500
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	14663	22500
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	14451	21100
Pārējie kreditori	15566	17500
Nākamo periodu ieņēmumi	49866	0
Uzkrātās saistības	20874	15400
Īstermiņa kreditori kopā	122633	81000
Kreditori kopā	122633	81000
Pasīvu kopsumma	207910	185224
Laura Klapare		

paraksts

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(netiešā metode)

	Izpilde uz 30.06.2022.	2022. plāns
	EUR	EUR
I. Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem (+); zaudējumi (-)	3 581	2 116
Korekcijas:		
pamatlīdzekļu nolietojums (+)	9 822	11 535
uzkrājumu palielinājums	0	0
nemateriālo aktīvu nolietojums (+)	0	0
pamatlīdzekļu norakstīšana	4 432	0
procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	0	0
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īsterm. saistību atlikuma izmaiņu ietekmes korekcijām	17 835	13 651
Korekcijas:		
debitoru parādu atlikuma izmaiņas: palielināšanās (-); samazināšanās (+)	-121 315	2 520
krājumu atlikumu izmaiņas: palielināšanās (-); samazināšanās (+)	-143	11 525
kreditoru parādu atlikuma izmaiņas: palielināšanās (+); samazināšanās (-)	-19 638	-46 544
nākamo priodu izdevumu pieaugums: palielināšanās (-); samazināšanās (+)		0
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	-123 261	-18 848
Izdevumi procentu maksājumiem	0	0
Izdevumi uzņēmuma ienākuma nodokļa maksājumiem	0	0
Pamatdarbības neto naudas plūsma	-123 261	-18 848
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma (izdevumi ar "-" zīmi):		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	-5 305	-12 213
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	-5 305	-12 213
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma (izdevumi ar "-" zīmi):		
Iemaksas pamatkapitālā	0	0
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	0	0
Pārskata gada neto naudas plūsma	-128 566	-31 061
Nauda un tās ekvivalenti perioda sākumā	152 798	161 741
Nauda un tās ekvivalenti perioda beigās	24 232	130 680

Laura Kapare

2022.gada 10.oktobris

Finanšu rādītāju analīze

30.09.2021 2021.gads Normatīvs

Likviditāte 1.53 1.14 >2; =2

Aprēķina- Bilances Apgrozāmo līdzekļu kopsummu/ dala ar Bilances Kreditoru kopsummu

Likviditāte - ja koeficients ir virs viens, uzņēmumam nevajadzētu būt problēmām savu īstermiņa saistību kārtīšanā. Ja koeficients samazinās zem viens, parādās risks, ka uzņēmumam varētu rasties problēmas īstermiņa saistību maksājumos. Finansisti uzskata, ka šim koeficientam vajadzētu būt robežās no viens līdz trīs. Pārāk augsts likviditātes koeficients liecina par neracionālu apgrozāmo līdzekļu izmantošanu. Vērtējot ideālo līmeni, nedrīkst neņemt vērā nozares specifiku un konkrētā rādītāja dinamiku uzņēmumā.

Kopējo aktīvu apgrozījums 3.35 1.21

Aprēķina-PZ Neto apgrozījumu/dala ar Bilances Aktīvu kopsummu

Pārāk zems koeficients parāda, ka investīcijas uzņēmumā ir bijušas pārāk lielas un nepieciešams likvidēt daļu pamatlīdzekļu un krājumu, kas dotu iespēju uzlabot uzņēmuma likviditāti. Ļoti augsts aktīvu apgrozījuma koeficients var norādīt arī uz to, ka uzņēmumam ir jāiegulda papildus līdzekļi aktīvos, lai izturētu konkurenci. Svarīgi ir pievērst uzmanību šī rādītāja dinamikai, lai gan koeficienta vērtību būtiski var ietekmēt aktīvu apjoma izmaiņa. Šai izmaiņai vajadzētu pievērst īpašu uzmanību pirms izdarīt secinājumus par uzņēmuma darbības uzlabošanu vai pasliktināšanos.

Kapitāla struktūras analīze

Ilgtermiņa aktīvi pret Pašu kapitālu 0.24 0.65 >0; =0

Aprēķina- Bilances Ilgtermiņa ieguldījumu kopsummu/dala ar Bilances pašu kapitāla kopsummu

Trīs tā saucamie bilances zelta likumi izsaka uzņēmuma ieguldījumu finansēšanas noteikumus. Pirmais likums paredz, ka ilgtermiņa ieguldījumus jāfinansē no pašu kapitāla. Tā kā pašu kapitāls ir uzņēmuma rīcībā uz neierobežotu laiku, tāpēc ar to ir jāfinansē ar ilgtermiņa ieguldījumiem. Ja pašu kapitāls ir mazāks nekā ilgtermiņa ieguldījumu summa, tas nozīmē, ka pašu kapitāls nesedz visus ilgtermiņa ieguldījumus. Tas liecina par racionālu pašu kapitāla izmantošanu. Bet, ja pašu kapitālu lieto apgrozāmo līdzekļu finansēšanai, to uzskata par neracionālu pašu kapitāla izmantošanu. Otrais likums nosaka, ka ilgtermiņa ieguldījumi jāfinansē no pašu kapitāla un ilgtermiņa saistībām. Tā kā ilgtermiņa saistības ir jādzēš pēc viena gada un ilgāk, tāpēc tās var izmantot ilgtermiņa ieguldījumu finansēšanai. Ja ilgtermiņa rīcībā esošais kapitāls ievērojami pārsniedz ilgtermiņa ieguldījumus, tad uzņēmumam ir iespējas lielu daļu apgrozāmo līdzekļu segt ar ilgtermiņa lietošanā saņemto kapitālu. Bet lietderīgāk būtu palielināt ilgtermiņa ieguldījumus. Trešais likums attiecas uz apgrozāmo līdzekļu finansēšanu.

Ienesīguma (rentabilitātes) analīze

Bruto peļņas robeža 25.35 23.90

Aprēķina-PZ Bruto peļņa no pamatdarbības/dalīta PZ Neto apgrozījumu*(reizināts ar) 100

Bruto peļņas robeža (apgrozījuma rentabilitāte) parāda uzņēmuma darbības efektivitāti, cik ražoto preču vai sniegto pakalpojumu cenas ir atbilstošas tirgus stāvoklim, kā arī to vai ražošanas izmaksas ir nozarei atbilstošā līmenī. Bruto peļņas rentabilitātes rādītāji dod iespēju aprēķināt kādā mērā neto apgrozījuma pārmaiņas ietekmē bruto peļņas lielumu. Bruto peļņas koeficients parāda pārdošanas apjomu un tiešo izmaksu attiecību, cik lielu peļņu dod katrs produkciju realizējot iegūtais ciro pēc apgrozījuma izmaksu segšanas.