

SIA "Vidzemes koncertzāle"
Reģ. Nr.44103089090

Budžeta - naudas plūsmas plāns un izpilde 2025.gadam

Budžeta kods	Nosaukums	Plāns 2025.gadam	Izpilde 1.cet 2025.g.	Izpilde 2.cet 2025.g.	Izpilde 3.cet 2025g.	Salīdzinājums pāns pret izpildi	Izpilde kopā uz 31.03.2025.
	ATLĪDZĪBA	440 559	102 821	0	0	23	102 821
1	Atalgojums (t.sk. VSAOI un atvaļinājuma uzkrājumi)	440 382	102 777	0	0	23	102 777
1.1	Valdes loceklis	24 591	7 351			30	7 351
1.2	Projektu vad.kordinātors	4 421	1 087			0	1 087
1.3	Biroja administrators 3/4 slodzes	15 449	3 178			21	3 178
1.4	Finanšu nodaļas vadītājs	24 456	6 036			25	6 036
1.5	Nomas pasākumu pr.vadītājs	6 180	1 489			0	1 489
1.6	Kasieris (1)	8 546	2 163			25	2 163
1.7	Kasieris operators (1 slodze)	9 348	2 513			27	2 513
1.8	Tehniskās nodaļas vadītājs 1/5	6 394	0			0	
1.9	Mārketinga un komunikācijas vadītāja	23 698	5 688			24	5 688
1.10	Mākslinieciskais vadītājs	21 950	5 411			25	5 411
1.11	Projektu vadītājs (2)	39 981	9 579			24	9 579
1.12	Biļešu kontrolieri/garderobisti (13)	32 053	6 459			20	6 459
1.14	Tehniskā nodrošinājuma un skatuves darbu vadītājs	21 474	5 293			25	5 293
1.15	Saimnieks (1/2 slodze)	7 994	1 930			0	1 930
1.16	Skaņu, gaismu operators	20 609	5 094			25	5 094
1.17	Skatuves meistars	16 376	4 078			25	4 078
1.18	Skatuves meistars	32 751	8 386			26	8 386
1.19	Darba aizsardzības speciālists	3 337	834			25	834
1.20	Ēkas uzraugs (5 - noslodze līdz 4.5)	75 390	14 402			19	14 402
1.21	Apkopēja (3) Sētnieks (1)	45 385	11 806			26	11 806
2	Uzņēmējdarbības valsts riska nodeva	177	44			25	44
	PRECES UN PAKALPOJUMI	290 490	68 554	0	0	24	68 554
	Telpu ekspluatācijas izdevumi	259 090	59 300	0	0	23	59 300
3	Komunālie izdevumi	122 800	29 804	0	0	24	29 804
3.1	Apkures izdevumi	42 000	14 365			34	14 365
3.2	Ūdens, kanalizācijas izdevumi	2 800	634			23	634
3.3	Elektroenerģijas izdevumi	73 000	13 609			19	13 609
3.4	Atkritumu apsaimniekošanas izdevumi	3 000	845			28	845
3.5	Interneta pakalpojumi	2 000	351			18	351
4	Uzturēšanas izdevumi	127 420	26 818	0	0	21	26 818
4.1	Telpu uzturēšanas izdevumi	12 600	3 308			26	3 308
4.2	Telpu uzlabošanas izdevumi	21 500	2 449			11	2 449
4.3	Iekārtu, inventāra un aparātūras remonts un tehniskā apkalpošana	36 500	8 975			25	8 975
4.5	Telpu uzkopšanas ārpakalpojumi	30 000	5 895			20	5 895
4.6	Apsardze, ugunsdrošība	6 820	1 773			26	1 773
	Neatskaitāmais priekšnodoklis no telpu ekspluatācijas izmaksām	20 000	4 418			22	4 418
5	Pārējie telpu ekspluatācijas izdevumi	8 870	2 678	0	0	30	2 678
5.1	Apdrošināšanas maksājumi	870	203			23	203
5.2	Citi telpu nomas nodrošināšanas izdevumi.	8 000	2 475			31	2 475
	Administratīvie izdevumi	28 900	9 254	0	0	32	9 254
6	Sakaru izdevumi	1 400	265	0	0	19	265
6.1	Mobilu telefonu sakaru izdevumi	1 400	265			19	265
7	Transporta izdevumi	4 100	425	0	0	10	425
7.1	Komandējuma ceļa izdevumi	2 100	28			1	28
7.2	Transporta izdevumi darbinieku vajadzībām	2 000	397			20	397
8	Biroja izdevumi	5 800	1 698	0	0	29	1 698
8.1	Kantora izdevumi (kancelejas preces, pasta izdevumi, biroja tehnikas uzturēšana)	3 000	1 362			45	1 362

8.2	Biroja iekārtu, inventāra un aparātūras iegāde	1 000	132			13	132
8.3	Grām.progr. gada maksa+ zvērināts revidents	1 800	204			11	204
9	Citi administratīvie izdevumi	17 600	6 866	0	0	39	6 866
9.1	Konferenču, kursu, semināru, dalības maksa, kmandējuma izdevumi	2 100	0			0	0
9.2	Administratīvie citi izdevumi, sabiedriskās attiecības, kursu un semināru organizēšana (iekšēji)	2 500	1 049			42	1 049
9.3	Darbinieku veselības apdrošināšana (t.sk. obligātā veselības pārbaude, redzes pārbaude), brīļu kompensācija (50 EUR apmērā)	5 000	4 185			84	4 185
9.4	Ēkas mārketinga izmaksas	3 000	1 056			35	1 056
9.5	Reprezentācijas izmaksas	5 000	576			12	576
	Neparedzētie izdevumi	2 500	0			0	0
	SIA programmas darbības izmaksas	455 086	132 740	0	0	29	132 740
10	Koncertdarbība	394 286	113 896	0	0	29	113 896
10.1	Koncertnodrošinājums	331 361	96 154			29	96 154
10.2	Koncertdarbības mārketinga izmaksas	44 032	14 400			33	14 400
10.3	Koncertu biļešu izplatīšana	18 893	3 342			18	3 342
11	Kino nodrošināšanas izmaksas	53 600	16 556	0	0	31	16 556
11.1	Kino demonstrēšanas izdevumi	52 000	16 058			31	16 058
11.2	Kino mārketinga izmaksas	500	68			14	68
11.3	Kino biļešu izplatīšana	1 100	430			39	430
13	Izstāžu organizēšanas izmaksas	5 300	2 137			40	2 137
15	Ekskursijas	900	85			9	85
16	Samaksa par darbiem un pakalpojumiem no ārienes	1 000	66			7	66
	Izdevumi KOPĀ	1 186 135	304 115	0	0	26	304 115
	Izdevumi bez programmas izmaksām	731 049	171 375	0	0	23	171 375
	Telpu nomas ieņēmumi	499 940	135 953	0	0	27	135 953
	Kafejnīcu noma	12 319	3 396			28	3 396
	Mūzikas skolas nomas maksa	71 085	17 771			25	17 771
	Deleģēšanas līgums	335 010	83 823			25	83 823
	Telpu nomas	81 526	30 963			38	30 963
	Ieņēmumi no pakalpojumu sniegšanas	56 500	18 718	0	0	33	18 718
	Licences, ieraksti	5 000	800			16	800
	Ekskursijas	1 500	150			10	150
	Tehniskie pakalpojumi+inventāra noma	49 000	17 644			36	17 644
	Programmiņu tirdzniecība+cita tirdzn.CD	1 000	124			12	124
	Koncertdarbības ieņēmumi	538 200	168 540	0	0	31	168 540
	VKKF finansējums	220 000	105 000			48	105 000
	Citu projektu konkursu finansējums(atcelti koncerti)	23 000	8 135			35	8 135
	Biļešu ieņēmumi	295 200	55 405			19	55 405
	Kino ieņēmumi	82 000	31 704			39	31 704
	Reklāma un citi ieņēmumi	12 000	505			4	505
	Avansu ieņēmumi	0	18 296	0	0	0	18 296
	Ieņēmumi KOPĀ	1 188 640	373 716	0	0	31	373 716
	Pārpalikums (+)/Deficīts (-)	2 505	69 601	0	0		69 601
	Iepriekšējā gada naudas atlikums	188 673	165 500				
	Naudas atlikums perioda beigās	191 178	235 101	0	0		

Valdes loceklis Māris Zvīnis
2025.gada 16.aprīlis

Sagatavoja: Māris Zvīnis

PELNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒKINS

(pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

	Izpilde uz 31.03.2025.	2025. plāns
	EUR	EUR
Neto apgrozījums	305 517	1 188 640
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	-223 783	-896 072
Bruto peļņa vai zaudējumi	81 734	292 568
Pārdošanas izmaksas	-19 296	-67 525
Administrācijas izmaksas	-60 833	-219 168
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	0	0
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības izdevumi	-203	-3 370
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	0	0
Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	1 402	2 506
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem	1 402	2 506
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu	0	
Pārējie nodokļi	0	0
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	1 402	2 505

Māris Zvīnis

2025.gada 16.aprīlis

BILANCE

Aktīvs	Izpilde uz 31.03.2025. EUR	2025. plāns EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie ieguldījumi	0	0
Nemateriālie ieguldījumi kopā	0	0
Pamatlīdzekļi		
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	28463	42112
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	0	0
Pamatlīdzekļi kopā	28463	42112
Ilgtermiņa finansu ieguldījumi		
Atliktā nodokļa aktīvs	0	0
Ilgtermiņa finansu ieguldījumi kopā	0	0
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	28463	42112
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	620	850
Avansa maksājumi par precēm	3773	5000
Krājumi kopā	4393	5850
Debitori		
Pircēju un pasūtītāju parādi	52834	55000
Citi debitori	165	500
Pārmaksātie nodokļi	0	0
Nākamo periodu izmaksas	0	4500
Uzkrātās saistības	5097	6500
Debitori kopā	58096	66500
Vērtspapīri un līdzdalība kapitālos		
Vērtspapīri un līdzdalība kapitālos kopā	0	0
Naudas līdzekļi	235101	137963
Apgrozāmie līdzekļi kopā	297590	210313
Aktīvu kopsumma	326053	252425

Pasīvs	Izpilde uz 31.03.2025. EUR	2025. 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	154401	123415
b) pārskata gada nesadalītā peļņa	1402	2505
Pašu kapitāls kopā	179808	149925
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	18296	12500
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	38594	27800
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	17008	21500
Pārējie kreditori	22444	23100
Nākamo periodu ieņēmumi	49903	17600
Uzkrātās saistības		0
Īstermiņa kreditori kopā	146245	102500
Kreditori kopā	146245	102500
Pasīvu kopsumma	326053	252425
Māris Zvīnis		
	paraksts	

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS
(netiešā metode)

	Izpilde uz 31.03.2025.	2025. plāns
	EUR	EUR
I. Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem (+); zaudējumi (-)	1 402	2 505
Korekcijas:		
pamatlīdzekļu nolietojums (+)	2 362	11 500
uzkrājumu palielinājums	0	0
nemateriālo aktīvu nolietojums (+)	0	0
pamatlīdzekļu norakstīšana	87	0
procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	0	0
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īsterm. saistību atlikuma izmaiņu ietekmes korekcijām	3 851	14 005
Korekcijas:		
debitoru parādu atlikuma izmaiņas: palielināšanās (-); samazināšanās (+)	40 244	-8
krājumu atlikumu izmaiņas: palielināšanās (-); samazināšanās (+)	716	1 449
kreditoru parādu atlikuma izmaiņas: palielināšanās (+); samazināšanās (-)	27 239	-38 156
nākamo priodu izdevumu pieaugums: palielināšanās (-); samazināšanās (+)		0
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	72 050	-22 710
Izdevumi procentu maksājumiem	0	0
Izdevumi uzņēmuma ienākuma nodokļa maksājumiem	0	0
Pamatdarbības neto naudas plūsma	72 050	-22 710
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma (izdevumi ar "-" zīmi):		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	-2 449	-28 000
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	-2 449	-28 000
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma (izdevumi ar "-" zīmi):		
Iemaksas pamatkapitālā	0	0
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	0	0
Pārskata gada neto naudas plūsma	69 601	-50 710
Nauda un tās ekvivalenti perioda sākumā	165 500	188 673
Nauda un tās ekvivalenti perioda beigās	235 101	137 963

Laura Dzudzilo

2024.gada 10.aprīlis

Finanšu rādītāju analīze

31.03.2025 2025.gads Normatīvs

Likviditāte	2.03	2.05	>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	0.94	4.70
----------------------------------	-------------	-------------

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 uzlabošanos vai pasliktināšanos.

Kapitāla struktūras analīze

Ilgtermiņa aktīvi pret Pašu kapitālu	0.16	0.12	>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 nespēj segt visus ilgtermiņa ieguldījumus. Tas liecina par neracionālu 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	26.75	21.07
----------------------------	--------------	--------------

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.