

SIA "Vidzemes koncertzāle"  
Reģ. Nr.44103089090

**Budžeta - naudas plūsmas plāns un izpilde 2022.gadam**

Budžeta kods	Nosaukums	Plāns 2022.gadam	Izpilde 1.cet 2022.g.	Izpilde 2.cet 2022.g.	Izpilde 3.cet 2022g.	Saīdinājums pāns pret izpildi	Izpilde kopā uz 30.06.2022.
	<b>ATLĪDZĪBA</b>	<b>312 524</b>	<b>75 158</b>	<b>83 493</b>	<b>0</b>	<b>51</b>	<b>158 651</b>
1	Atalgojums (t.sk. VSAOI un atvaļinājuma uzkrājumi)	312 394	75 119	83 456	0	51	158 575
1.1	Valdes loceklis	14 831	3 708	3 707		50	7 415
1.3	Biroja administrators 1/4 slodzes	4 821	1 189	1 180		49	2 369
1.4	Finanšu nodaļas vadītājs	18 840	4 753	4 564		49	9 317
1.6	Kasieris (1)	7 536	1 316	1 347		35	2 663
1.7	Kasieris operators (1/2 slodze)	6 377	1 319	1 332		42	2 651
1.8	Jurists 1/2 slodzes	13 615	3 404	5 540		66	8 944
1.9	Mārketinga un komunikācijas vadītāja	20 378	5 095	5 094		50	10 189
1.10	Mākslinieciskais vadītājs	19 192	4 253	5 134		49	9 387
1.11	Projektu vadītājs (2)	33 638	8 478	8 332		50	16 810
1.12	Biļešu kontrolieri/garderobisti (12)	9 788	3 358	4 549		81	7 907
1.13	Tehniskās nodaļas vadītājs	19 652	3 061	5 000		41	8 061
1.14	Tehniskā nodrošinājuma un skatuves darbu vadītājs	18 835	4 803	4 707		50	9 510
1.15	Saimnieks (1/2 slodze)	6 845	1 455	1 711		0	3 166
1.16	Skaņu, gaismu operators	18 006	4 502	4 531		50	9 033
1.17	Skatuves meistars	13 947	2 904	2 871		41	5 775
1.18	Skatuves meistars	13 941	3 487	3 384		49	6 871
1.19	Darba aizsardzības speciālists	1 112	278	278		50	556
1.20	Ēkas uzraugs (5 - noslodze līdz 4.5)	46 717	11 237	12 960		52	24 197
1.21	Apkopēja (3) Sētnieks (1)	24 322	6 519	7 235		57	13 754
2	Uzņēmējdarbības valsts riska nodeva	130	39	37		58	76
	<b>PRECES UN PAKALPOJUMI</b>	<b>182 555</b>	<b>44 978</b>	<b>31 746</b>	<b>0</b>	<b>42</b>	<b>76 724</b>
	<b>Telpu ekspluatācijas izdevumi</b>	<b>147 665</b>	<b>36 632</b>	<b>24 551</b>	<b>0</b>	<b>41</b>	<b>61 183</b>
3	Komunālie izdevumi	82 800	20 030	10 885	0	37	30 915
3.1	Apkures izdevumi	29 000	14 321	2 668		59	16 989
3.2	Ūdens, kanalizācijas izdevumi	2 200	468	582		48	1 050
3.3	Elektroenerģijas izdevumi	46 800	4 316	6 762		24	11 078
3.4	Atkritumu apsaimniekošanas izdevumi	2 300	419	307		32	726
3.5	Interneta pakalpojumi	2 500	506	566		43	1 072
4	Uzturēšanas izdevumi	62 225	14 544	13 590	0	45	28 134
4.1	Telpu uzturēšanas izdevumi	9 100	845	3 811		51	4 656
4.2	Telpu uzlabošanas izdevumi	8 215	4 254	1 415		69	5 669
4.3	Iekārtu, inventāra un aparatūras remonts un tehniskā apkalpošana	17 400	2 804	3 222		35	6 026
4.5	Telpu uzturēšanas ārpalpojumi	11 000	2 837	881		34	3 718
4.6	Apsardze, ugunsdrošība	5 510	1 358	989		43	2 347
	Neatskaitāmais priekšnodoklis no telpu ekspluatācijas izmaksām	11 000	2 446	3 272		52	5 718
5	Pārējie telpu ekspluatācijas izdevumi	2 640	2 058	76	0	81	2 134
5.1	Apdrošināšanas maksājumi	640	238	333		89	571
5.2	Citi telpu nomas nodrošināšanas izdevumi.	2 000	1 820	-257		78	1 563
	<b>Administratīvie izdevumi</b>	<b>29 890</b>	<b>8 346</b>	<b>7 195</b>	<b>0</b>	<b>52</b>	<b>15 541</b>
6	Sakaru izdevumi	1 300	134	173	0	24	307
6.1	Mobilu telefonu sakaru izdevumi	1 300	134	173		24	307
7	Transporta izdevumi	3 800	1 406	916	0	61	2 322
7.1	Komandējuma ceļa izdevumi	2 000	1 126	390		76	1 516
7.2	Transporta izdevumi darbinieku vajadzībām	1 800	280	526		45	806
8	Biroja izdevumi	5 700	1 076	1 150	0	39	2 226
8.1	Kantora izdevumi (kancelejas preces, pasta izdevumi, biroja tehnikas uzturēšana)	2 700	576	1 150		64	1 726

8.2	Biroja iekārtu, inventāra un aparātūras iegāde	1 500	500	0		33	500
8.3	Grām.progr. gada maksa+ zvērīnāts revidents	1 500	0	0		0	0
9	Citi administratīvie izdevumi	19 090	5 730	4 956	0	56	10 686
9.1	Konferenču, kursu, semināru, dalības maksa, kmandējuma izdevumi	2 000	646	980		81	1 626
9.2	Administratīvie citi izdevumi, sabiedriskās attiecības, kursu un semināru organizēšana (iekšēji)	1 000	260	165		43	425
9.3	Darbinieku veselības apdrošināšana (t.sk. obligātā veselības pārbaude, redzes pārbaude), brīļu kompensācija (50 EUR apmērā)	2 600	2 339	0		90	2 339
9.4	Ēkas mārketinga izmaksas	11 490	2 300	3 215		48	5 515
9.5	Reprezentācijas izmaksas	2 000	185	596		39	781
	<b>Neparedzētie izdevumi</b>	<b>5 000</b>	<b>0</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>SIA programmas darbības izmaksas</b>	<b>358 970</b>	<b>53 555</b>	<b>95 730</b>	<b>0</b>	<b>42</b>	<b>149 285</b>
10	Koncertdarbība	332 030	45 223	88 728	0	40	133 951
10.1	Koncertnodrošinājums	283 510	33 748	77 116		39	110 864
10.2	Koncertdarbības mārketinga izmaksas	30 000	9 724	8 945		62	18 669
10.3	Koncertu biļešu izplatīšana	18 520	1 751	2 667		24	4 418
11	Kino nodrošināšanas izmaksas	20 940	6 330	5 005	0	54	11 335
11.1	Kino demonstrēšanas izdevumi	19 500	6 079	4 823		56	10 902
11.2	Kino mārketinga izmaksas	900	128	92		24	220
11.3	Kino biļešu izplatīšana	540	123	90		39	213
13	Izstāžu organizēšanas izmaksas	4 500	1 412	1 281		60	2 693
15	Ekskursijas	500	0	40		8	40
16	Samaksa par darbiem un pakalpojumiem no ārienes	1 000	590	676		127	1 266
	<b>Izdevumi KOPĀ</b>	<b>854 049</b>	<b>173 691</b>	<b>210 969</b>	<b>0</b>	<b>45</b>	<b>384 660</b>
	Izdevumi bez programmas izmaksām	495 079	120 136	115 239	0	19	93 020
	<b>Telpu nomas ieņēmumi</b>	<b>337 520</b>	<b>64 712</b>	<b>114 777</b>	<b>0</b>	<b>53</b>	<b>179 489</b>
	Kafejnīcu noma	5 374	0	0		0	0
	Mūzikas skolas nomas maksa	60 697	14 793	20 913		59	35 706
	Deleģēšanas līgums	235 906	38 406	78 481		50	116 887
	Telpu nomas	29 390	9 975	13 822		81	23 797
	5.stāva noma - CKTK	6 153	1 538	1 561		50	3 099
	<b>Ieņēmumi no pakalpojumu sniegšanas</b>	<b>13 350</b>	<b>7 333</b>	<b>11 596</b>	<b>0</b>	<b>142</b>	<b>18 929</b>
	Licences, ieraksti	2 500	500	0		20	500
	Ekskursijas	200	0	366		183	366
	Tehniskie pakalpojumi+inventāra noma	10 000	6 607	11 016		176	17 623
	Bērnu istabas pakalpojumi	50	0	0		0	0
	Programmiņu tirdzniecība+cita tirdzn.CD	600	226	214		73	440
	<b>Koncertdarbības ieņēmumi</b>	<b>451 030</b>	<b>57 581</b>	<b>53 759</b>	<b>0</b>	<b>25</b>	<b>111 340</b>
	VKKF finansējums	240 530	28 512	6 603		15	35 115
	Citu projektu konkursu finansējums(atcelti koncerti)	7 000	2 737	4 457		103	7 194
	Biļešu ieņēmumi	203 500	26 332	42 699		34	69 031
	<b>Kino ieņēmumi</b>	<b>40 000</b>	<b>10 288</b>	<b>9 046</b>		<b>48</b>	<b>19 334</b>
	<b>Reklāma un citi ieņēmumi</b>	<b>1 800</b>	<b>97</b>	<b>561</b>		<b>37</b>	<b>658</b>
	<b>Sponsoru ieņēmumi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Ieņēmumi KOPĀ</b>	<b>843 700</b>	<b>140 011</b>	<b>189 739</b>	<b>0</b>	<b>39</b>	<b>329 750</b>
	<b>Pārpalikums (+)/Deficīts (-)</b>	<b>-10 349</b>	<b>-33 680</b>	<b>-21 230</b>	<b>0</b>		<b>-54 910</b>
	<b>Iepriekšējā gada naudas atlikums</b>	<b>211 154</b>	<b>152 798</b>	<b>119 118</b>			
	<b>Naudas atlikums perioda beigās</b>	<b>200 804</b>	<b>119 118</b>	<b>97 888</b>	<b>0</b>		

Valdes locekle Laura Klapare

2022.gada 11.jūlijs

Sagatavoja: Laura Klapare

## PELNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒKINS

(pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

	<b>Izpilde uz 30.06.2022.</b>	<b>2022. plāns</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Neto apgrozījums	367 573	843 699
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	-263 583	-599 273
<b>Bruto peļņa vai zaudējumi</b>	<b>103 990</b>	<b>244 427</b>
Pārdošanas izmaksas	-29 035	-61 450
Administrācijas izmaksas	-81 471	-179 221
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	0	0
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības izdevumi	-571	-1 640
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	0	0
<b>Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem</b>	<b>-7 087</b>	<b>2 116</b>
<b>Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem</b>	<b>-7 087</b>	<b>2 116</b>
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu	0	
Pārējie nodokļi	0	0
<b>Pārskata gada peļņa vai zaudējumi</b>	<b>-7 087</b>	<b>2 116</b>

Laura Klapare

---

2022.gada 11.jūlijs

## BILANCE

Aktīvs	Izpilde uz 30.06.2022. EUR	2022. plāns EUR
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi</b>		
Nemateriālie ieguldījumi	39	0
<b>Nemateriālie ieguldījumi kopā</b>	<b>39</b>	<b>0</b>
<b>Pamatlīdzekļi</b>		
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	23448	23407
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	0	0
<b>Pamatlīdzekļi kopā</b>	<b>23448</b>	<b>23407</b>
<b>Ilgtermiņa finansu ieguldījumi</b>		
Atliktā nodokļa aktīvs	0	0
<b>Ilgtermiņa finansu ieguldījumi kopā</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</b>	<b>23487</b>	<b>23407</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi</b>		
<b>Krājumi</b>		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	2818	3100
Avansa maksājumi par precēm	2750	4500
<b>Krājumi kopā</b>	<b>5568</b>	<b>7600</b>
<b>Debitori</b>		
Pircēju un pasūtītāju parādi	43034	17737
Citi debitori	157	800
Pārmaksātie nodokļi	0	0
Nākamo periodu izmaksas	686	5000
Uzkrātās saistības	407	0
<b>Debitori kopā</b>	<b>44284</b>	<b>23537</b>
<b>Vērtspapīri un līdzdalība kapitālos</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Vērtspapīri un līdzdalība kapitālos kopā</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Naudas līdzekļi</b>	<b>97888</b>	<b>130680</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi kopā</b>	<b>147740</b>	<b>161817</b>
<b>Aktīvu kopsumma</b>	<b>171227</b>	<b>185224</b>

Pasīvs	Izpilde uz 30.06.2022. EUR	2022. plāns EUR
<b>Pašu kapitāls</b>		
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	-7087	2116
<b>Pašu kapitāls kopā</b>	<b>74609</b>	<b>104224</b>
<b>Kreditori</b>		
<b>Ilgtermiņa kreditori</b>		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	0	0
Pārējie kreditori	0	0
<b>Ilgtermiņa kreditori kopā</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Īstermiņa kreditori</b>		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	0	0
No pircējiem saņemtie avansi	4249	4500
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	10702	22500
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	12322	21100
Pārējie kreditori	14483	17500
Nākamo periodu ieņēmumi	43988	0
Uzkrātās saistības	10874	15400
<b>Īstermiņa kreditori kopā</b>	<b>96618</b>	<b>81000</b>
<b>Kreditori kopā</b>	<b>96618</b>	<b>81000</b>
<b>Pasīvu kopsumma</b>	<b>171227</b>	<b>185224</b>
Laura Klapare		

paraksts

## NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(netiešā metode)

	Izpilde uz 30.06.2022.	2022. plāns
	EUR	EUR
<b>I. Pamatdarbības naudas plūsma</b>		
Peļņa pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem (+); zaudējumi (-)	-7 087	2 116
<b>Korekcijas:</b>		
pamatlīdzekļu nolietojums (+)	6 664	11 535
uzkrājumu palielinājums	0	0
nemateriālo aktīvu nolietojums (+)	0	0
pamatlīdzekļu norakstīšana	4 430	0
procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	0	0
<b>Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īsterm. saistību atlikuma izmaiņu ietekmes korekcijām</b>	<b>4 007</b>	<b>13 651</b>
<b>Korekcijas:</b>		
debitoru parādu atlikuma izmaiņas: palielināšanās (-); samazināšanās (+)	-5 574	2 520
krājumu atlikumu izmaiņas: palielināšanās (-); samazināšanās (+)	-2 635	11 525
kreditoru parādu atlikuma izmaiņas: palielināšanās (+); samazināšanās (-)	-45 653	-46 544
nākamo priodu izdevumu pieaugums: palielināšanās (-); samazināšanās (+)		0
<b>Bruto pamatdarbības naudas plūsma</b>	<b>-49 855</b>	<b>-18 848</b>
<b>Izdevumi procentu maksājumiem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Izdevumi uzņēmuma ienākuma nodokļa maksājumiem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Pamatdarbības neto naudas plūsma</b>	<b>-49 855</b>	<b>-18 848</b>
<b>II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma (izdevumi ar "-" zīmi):</b>		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	-5 055	-12 213
<b>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>-5 055</b>	<b>-12 213</b>
<b>III. Finansēšanas darbības naudas plūsma (izdevumi ar "-" zīmi):</b>		
Iemaksas pamatkapitālā	0	0
<b>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Pārskata gada neto naudas plūsma</b>	<b>-54 910</b>	<b>-31 061</b>
<b>Nauda un tās ekvivalenti perioda sākumā</b>	<b>152 798</b>	<b>161 741</b>
<b>Nauda un tās ekvivalenti perioda beigās</b>	<b>97 888</b>	<b>130 680</b>

Laura Kapare

2022.gada 11.jūlijs

## Finanšu rādītāju analīze

30.06.2021 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** **2.15** **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** **0.31** **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** **28.29** **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.