

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 30.06.2025.
	ATLĪDZĪBA	440 559	102 821	104 958	0	47	207 779
1	Atalgojums (t.sk. VSAOI un atvaļinājuma uzkrājumi)	440 382	102 777	104 916	0	47	207 693
1.1	Valdes loceklis	24 591	7 351	7 377		60	14 728
1.2	Projektu vad.kordinātors	4 421	1 087	1 087		0	2 174
1.3	Biroja administrators 3/4 slodzes	15 449	3 178	3 708		45	6 886
1.4	Finanšu nodaļas vadītājs	24 456	6 036	6 015		49	12 051
1.5	Nomas pasākumu pr.vadītājs	6 180	1 489	1 489		0	2 978
1.6	Kasieris (1)	8 546	2 163	2 262		52	4 425
1.7	Kasieris operators (1 slodze)	9 348	2 513	2 595		55	5 108
1.8	Tehniskās nodaļas vadītājs 1/5	6 394		0		0	
1.9	Mārketinga un komunikācijas vadītāja	23 698	5 688	5 687		48	11 375
1.10	Mākslinieciskais vadītājs	21 950	5 411	5 391		49	10 802
1.11	Projektu vadītājs (2)	39 981	9 579	9 601		48	19 180
1.12	Biļešu kontrolieri/garderobisti (13)	32 053	6 459	5 826		38	12 285
1.14	Tehniskā nodrošinājuma un skatuves darbu vadītājs	21 474	5 293	5 302		49	10 595
1.15	Saimnieks (1/2 slodze)	7 994	1 930	1 929		0	3 859
1.16	Skaņu, gaismu operators	20 609	5 094	5 257		50	10 351
1.17	Skatuves meistars	16 376	4 078	4 660		53	8 738
1.18	Skatuves meistars 2.gb	32 751	8 386	4 656		40	13 042
1.19	Darba aizsardzības speciālists	3 337	834	834		50	1 668
1.20	Ēkas uzraugs (5 - noslodze līdz 4.5)	75 390	14 402	18 158		43	32 560
1.21	Apkopēja (3) Sētnieks (1)	45 385	11 806	13 082		55	24 888
2	Uzņēmējdarbības valsts riska nodeva	177	44	42		49	86
	PRECES UN PAKALPOJUMI	290 490	68 554	63 458	0	45	132 012
	Telpu ekspluatācijas izdevumi	259 090	59 300	54 905	0	44	114 205
3	Komunālie izdevumi	122 800	29 804	21 492	0	42	51 296
3.1	Apkures izdevumi	42 000	14 365	4 197		44	18 562
3.2	Ūdens, kanalizācijas izdevumi	2 800	634	665		46	1 299
3.3	Elektroenerģijas izdevumi	73 000	13 609	15 699		40	29 308
3.4	Atkritumu apsaimniekošanas izdevumi	3 000	845	526		46	1 371
3.5	Interneta pakalpojumi	2 000	351	405		38	756
4	Uzturēšanas izdevumi	127 420	26 818	29 893	0	45	56 711
4.1	Telpu uzturēšanas izdevumi	12 600	3 308	1 952		42	5 260
4.2	Telpu uzlabošanas izdevumi	21 500	2 449	6 800		43	9 249
4.3	Iekārtu, inventāra un aparātūras remonts un tehniskā apkalpošana	36 500	8 975	7 500		45	16 475
4.5	Telpu uzkopšanas ārpakalpojumi	30 000	5 895	8 662		49	14 557
4.6	Apsardze, ugunsdrošība	6 820	1 773	3 178		73	4 951
	Neatskaitāmais priekšnodoklis no telpu ekspluatācijas izmaksām	20 000	4 418	1 801		31	6 219
5	Pārējie telpu ekspluatācijas izdevumi	8 870	2 678	3 520	0	70	6 198
5.1	Apdrošināšanas maksājumi	870	203	277		55	480
5.2	Citi telpu nomas nodrošināšanas izdevumi.	8 000	2 475	3 243		71	5 718
	Administratīvie izdevumi	28 900	9 254	8 553	0	62	17 807
6	Sakaru izdevumi	1 400	265	338	0	43	603
6.1	Mobilu telefonu sakaru izdevumi	1 400	265	338		43	603
7	Transporta izdevumi	4 100	425	1 676	0	51	2 101
7.1	Komandējuma ceļa izdevumi	2 100	28	1 251		61	1 279
7.2	Transporta izdevumi darbinieku vajadzībām	2 000	397	425		41	822
8	Biroja izdevumi	5 800	1 698	1 096	0	48	2 794
8.1	Kantora izdevumi (kancelejas preces, pasta izdevumi, biroja tehnikas uzturēšana)	3 000	1 362	350		57	1 712

8.2	Biroja iekārtu, inventāra un aparātūras iegāde	1 000	132	521		65	653
8.3	Grām.progr. gada maksa+ zvērīnāts revidents	1 800	204	225		24	429
9	Citi administratīvie izdevumi	17 600	6 866	5 443	0	70	12 309
9.1	Konferenču, kursu, semināru, dalības maksa, kmandējuma izdevumi	2 100	0	368		18	368
9.2	Administratīvie citi izdevumi, sabiedriskās attiecības, kursu un semināru organizēšana (iekšēji)	2 500	1 049	1 251		92	2 300
9.3	Darbinieku veselības apdrošināšana (t.sk. obligātā veselības pārbaude, redzes pārbaude), brīļu kompensācija (50 EUR apmērā)	5 000	4 185	250		89	4 435
9.4	Ēkas mārketinga izmaksas	3 000	1 056	3 173		141	4 229
9.5	Reprezentācijas izmaksas	5 000	576	401		20	977
	Neparedzētie izdevumi	2 500	0			0	0
	SIA programmas darbības izmaksas	455 086	132 740	85 381	0	48	218 121
10	Koncertdarbība	394 286	113 896	74 887	0	48	188 783
10.1	Koncertnodrošinājums	331 361	96 154	65 681		49	161 835
10.2	Koncertdarbības mārketinga izmaksas	44 032	14 400	6 744		48	21 144
10.3	Koncertu biļešu izplatīšana	18 893	3 342	2 462		31	5 804
11	Kino nodrošināšanas izmaksas	53 600	16 556	7 538	0	45	24 094
11.1	Kino demonstrēšanas izdevumi	52 000	16 058	7 252		45	23 310
11.2	Kino mārketinga izmaksas	500	68	137		41	205
11.3	Kino biļešu izplatīšana	1 100	430	149		53	579
13	Izstāžu organizēšanas izmaksas	5 300	2 137	1 611		71	3 748
15	Ekskursijas	900	85	80		18	165
16	Samaksa par darbiem un pakalpojumiem no ārienes	1 000	66	1 265		133	1 331
	Izdevumi KOPĀ	1 186 135	304 115	253 797	0	47	557 912
	Izdevumi bez programmas izmaksām	731 049	171 375	168 416	0	46	339 791
	Telpu nomas ieņēmumi	499 940	135 953	126 495	0	52	262 448
	Kafejnīcu noma	12 319	3 396	3 207		54	6 603
	Mūzikas skolas nomas maksa	71 085	17 771	17 772		50	35 543
	Deleģēšanas līgums	335 010	83 823	86 918		51	170 741
	Telpu nomas	81 526	30 963	18 598		61	49 561
	Ieņēmumi no pakalpojumu sniegšanas	56 500	18 718	24 985	0	77	43 703
	Licences, ieraksti	5 000	800	481		26	1 281
	Ekskursijas	1 500	150	341		33	491
	Tehniskie pakalpojumi+inventāra noma	49 000	17 644	22 146		81	39 790
	Programmiņu tirdzniecība+cita tirdzn.CD	1 000	124	2 017		214	2 141
	Koncertdarbības ieņēmumi	538 200	168 540	41 129	0	39	209 669
	VKKF finansējums	220 000	105 000	0		48	105 000
	Citu projektu konkursu finansējums(atcelti koncerti)	23 000	8 135	865		39	9 000
	Biļešu ieņēmumi	295 200	55 405	40 264		32	95 669
	Kino ieņēmumi	82 000	31 704	12 155		53	43 859
	Reklāma un citi ieņēmumi	12 000	505	179		6	684
	Avansu ieņēmumi (telpu noma)	0	18 296	0	0	0	18 296
	Ieņēmumi KOPĀ	1 188 640	373 716	204 943	0	49	578 659
	Pārpalikums (+)/Deficīts (-)	2 505	69 601	-48 854	0		20 747
	Iepriekšējā gada naudas atlikums	188 673	165 500	235 101			
	Naudas atlikums perioda beigās	191 178	235 101	186 247	0		

Valdes loceklis Māris Zvīnis

2025.gada 14.jūlijs

Sagatavoja: Māris Zvīnis

PELNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒKINS

(pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

	Izpilde uz 30.06.2025.	2025. plāns
	EUR	EUR
Neto apgrozījums	561 248	1 188 640
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	-405 867	-896 072
Bruto peļņa vai zaudējumi	155 381	292 568
Pārdošanas izmaksas	-31 961	-67 525
Administrācijas izmaksas	-119 604	-219 168
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	0	0
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības izdevumi	-480	-3 370
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	0	0
Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	3 336	2 506
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem	3 336	2 506
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu	0	
Pārējie nodokļi	0	0
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	3 336	2 505

Māris Zvīnis

2025.gada 14.jūlijs

BILANCE

Aktīvs	Izpilde uz 30.06.2025. EUR	2025. plāns EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie ieguldījumi	0	0
Nemateriālie ieguldījumi kopā	0	0
Pamatlīdzekļi		
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	24707	42112
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	0	0
Pamatlīdzekļi kopā	24707	42112
Ilgtermiņa finansu ieguldījumi		
Atliktā nodokļa aktīvs	0	0
Ilgtermiņa finansu ieguldījumi kopā	0	0
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	24707	42112
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	620	850
Avansa maksājumi par precēm	19255	5000
Krājumi kopā	19875	5850
Debitori		
Pircēju un pasūtītāju parādi	42147	55000
Citi debitori	363	500
Pārmaksātie nodokļi	0	0
Nākamo periodu izmaksas	0	4500
Uzkrātās saistības	2942	6500
Debitori kopā	45452	66500
Vērtspapīri un līdzdalība kapitālos		
Vērtspapīri un līdzdalība kapitālos kopā	0	0
Naudas līdzekļi	186247	137963
Apgrozāmie līdzekļi kopā	251574	210313
Aktīvu kopsumma	276281	252425

Pasīvs	Izpilde uz 30.06.2025. 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	3336	2505
Pašu kapitāls kopā	181742	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	18410	12500
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	18435	27800
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	9603	21500
Pārējie kreditori	20434	23100
Nākamo periodu ieņēmumi	16413	17600
Uzkrātās saistības	11244	0
Īstermiņa kreditori kopā	94539	102500
Kreditori kopā	94539	102500
Pasīvu kopsumma	276281	252425
Māris Zvīnis		
	paraksts	

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(netiešā metode)

	Izpilde uz 30.06.2025.	2025. plāns
	EUR	EUR
I. Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem (+); zaudējumi (-)	3 336	2 505
Korekcijas:		
pamatlīdzekļu nolietojums (+)	6 118	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	9 541	14 005
Korekcijas:		
debitoru parādu atlikuma izmaiņas: palielināšanās (-); samazināšanās (+)	52 888	-8
krājumu atlikumu izmaiņas: palielināšanās (-); samazināšanās (+)	-14 766	1 449
kreditoru parādu atlikuma izmaiņas: palielināšanās (+); samazināšanās (-)	-24 467	-38 156
nākamo priodu izdevumu pieaugums: palielināšanās (-); samazināšanās (+)		0
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	23 196	-22 710
Izdevumi procentu maksājumiem	0	0
Izdevumi uzņēmuma ienākuma nodokļa maksājumiem	0	0
Pamatdarbības neto naudas plūsma	23 196	-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	20 747	-50 710
Nauda un tās ekvivalenti perioda sākumā	165 500	188 673
Nauda un tās ekvivalenti perioda beigās	186 247	137 963

Māris Zvīnis

2025.gada 16.jūlijs

30.06.2025 **2025.gads** **Normatīvs**

Likviditāte	2.66	2.05	>2; =2
--------------------	-------------	-------------	------------------

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

Likviditāte - ja koeficients ir virs viens, uzņēmumam nevajadzētu būt problēmām savu īstermiņa saistību kārtošanā. 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	2.03	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 uzlabošanas vai pasliktināšanas.

Kapitāla struktūras analīze

Ilgtermiņa aktīvi pret Pašu kapitālu	0.14	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 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	27.68	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 eiro pēc apgrozījuma izmaksu segšanas.