

SIA "Vidzemes koncertzāle"
Reģ. Nr.44103089090

Budžeta - naudas plūsmas plāns un izpilde 2021.gadam

Budžeta kods	Nosaukums	Plāns 2021.gadam	Izpilde 1.cet 2021.g.	Izpilde 2.cet 2021.g.	Izpilde 3.cet 2021.g.	Safidzinājums pāns pret izpildi	Izpilde kopā uz 30.06.2021.
		Kopā					
	ATLĪDZĪBA	267 462	59 356	53 584	0	42	112 940
1	Atalgojums (t.sk. VSAOI un atvaļinājuma uzkrājumi)	267 332	59 324	53 552	0	42	112 876
1.1	Valdes loceklis	14 831	3 708	3 707		50	7 415
1.2	Direktors 1/2 slodzes	0		0		0	
1.3	Biroja administrators 1/4 slodzes	4 821	1 205	1 212		50	2 417
1.4	Finanšu nodaļas vadītājs	18 840	4 710	4 905		51	9 615
1.6	Kasieris (1)	3 768	986	82		28	1 068
1.7	Kasieris operators (1/2 slodze)	3 189	1 246	441		53	1 687
1.8	Jurists 1/2 slodzes	11 573	2 383	2 545		43	4 928
1.9	Mārketinga un komunikācijas vadītāja	17 322	3 633	3 797		43	7 430
1.10	Mākslinieciskais vadītājs	16 313	3 359	1 158		28	4 517
1.11	Projektu vadītājs (2)	28 592	5 887	6 282		43	12 169
1.12	Biļešu kontrolieri/garderobisti (12)	9 788	0	0		0	0
1.13	Tehniskās nodaļas vadītājs	19 652	4 889	4 948		50	9 837
1.14	Tehniskā nodrošinājuma un skatuves darbu vadītājs	16 010	3 296	3 239		41	6 535
1.16	Skaņu, gaismu operators	15 305	3 151	3 151		41	6 302
1.17	Skatuves meistars	11 855	2 427	2 106		38	4 533
1.18	Skatuves meistars	6 971	1 407	0		20	1 407
1.19	Darba aizsardzības speciālists	1 112	278	278		50	556
1.20	Ēkas uzraugs (5 - noslodze līdz 4.5)	46 717	11 567	12 335		51	23 902
1.21	Apkopēja (3) Sētnieks (1)	20 674	5 192	3 366		41	8 558
2	Uzņēmējdarbības valsts riska nodeva	130	32	32		49	64
	PRECES UN PAKALPOJUMI	174 606	33 664	13 987	0	27	47 651
	Telpu ekspluatācijas izdevumi	141 306	27 043	10 572	0	27	37 615
3	Komunālie izdevumi	57 300	21 082	7 217	0	49	28 299
3.1	Apkures izdevumi	23 000	13 190	2 365		68	15 555
3.2	Ūdens, kanalizācijas izdevumi	2 300	192	167		16	359
3.3	Elektroenerģijas izdevumi	28 000	6 954	4 034		39	10 988
3.4	Atkritumu apsaimniekošanas izdevumi	1 800	212	208		23	420
3.5	Interneta pakalpojumi	2 200	534	443		44	977
4	Uzturēšanas izdevumi	77 506	5 722	3 022	0	11	8 744
4.1	Telpu uzturēšanas izdevumi	9 100	1 272			14	1 272
4.2	Telpu uzlabošanas izdevumi	11 915	126	558		6	684
4.3	Iekārtu, inventāra un aparātūras remonts un tehniskā apkalpošana	21 185	1 596	1 072		13	2 668
4.5	Telpu uzkopšanas ārpakalpojumi	17 000	71	608		4	679
4.6	Apsardze, ugunsdrošība	5 306	823	784		30	1 607
	Neatskaitāmais priekšnodoklis no telpu ekspluatācijas izmaksām	13 000	1 834			14	1 834
5	Pārējie telpu ekspluatācijas izdevumi	6 500	239	333	0	9	572
5.1	Apdrošināšanas maksājumi	800	239	333		72	572
5.2	Citi telpu nomas nodrošināšanas izdevumi.	5 700				0	
	Administratīvie izdevumi	33 300	6 621	3 415	0	30	10 036
6	Sakaru izdevumi	1 300	209	118	0	25	327
6.1	Mobilu telefonu sakaru izdevumi	1 300	209	118		25	327
7	Transporta izdevumi	5 500	114	69	0	3	183
7.1	Komandējuma ceļa izdevumi	500				0	
7.2	Transporta izdevumi darbinieku vajadzībām	5 000	114	69		4	183
8	Biroja izdevumi	5 700	2 016	198	0	39	2 214
8.1	Kantora izdevumi (kancelejas preces, pasta izdevumi, biroja tehnikas uzturēšana)	2 700	771	118		33	889

8.2	Biroja iekārtu, inventāra un aparātūras iegāde	1 500	45	80		8	125
8.3	Grām.progr. gada maksa+ zvērīnāts revidents	1 500	1 200			80	1 200
9	Citi administratīvie izdevumi	20 800	4 282	3 030	0	35	7 312
9.1	Konferenču, kursu, semināru, dalības maksa, kmandējuma izdevumi	800	39	0		5	39
9.2	Administratīvie citi izdevumi, sabiedriskās attiecības, kursu un semināru organizēšana (iekšēji)	1 000	155	154		31	309
9.3	Darbinieku veselības apdrošināšana (t.sk. obligātā veselības pārbaude, redzes pārbaude), brīļu kompensācija (50 EUR apmērā)	3 500	2 210	0		63	2 210
9.4	Ēkas mārketinga izmaksas	13 500	1 878	2 876		35	4 754
9.5	Reprezentācijas izmaksas mīnus kino	2 000				0	
	Neparedzētie izdevumi	0	0				0
	SIA programmas darbības izmaksas	522 272	33 552	5 518	0	7	39 070
10	Koncertdarbība	497 832	33 552	5 518	0	8	39 070
10.1	Koncertnodrošinājums	460 417	30 343	4 674		8	35 017
10.2	Koncertdarbības mārketinga izmaksas	25 083	1 443	388		7	1 831
10.3	Koncertu biļešu izplatīšana	12 332	1 766	456		18	2 222
11	Kino nodrošināšanas izmaksas	18 340	0	0	0	0	0
11.1	Kino demonstrēšanas izdevumi	17 000				0	
11.2	Kino mārketinga izmaksas	800				0	
11.3	Kino biļešu izplatīšana	540				0	
13	Izstāžu organizēšanas izmaksas	4 500				0	
15	Ekskursijas	600				0	
16	Samaksa par darbiem un pakalpojumiem no ārienes	1 000				0	
	Izdevumi KOPĀ	964 340	126 572	73 089	0	21	199 661
	Izdevumi bez programmas izmaksām	442 068	93 020	67 571	0	21	93 020
	Telpu nomas ieņēmumi	321 553	69 378	64 326	0	42	133 704
	Kafejnīcu noma	2 687	0	0		0	0
	Mūzikas skolas nomas maksa	61 202	15 895	12 835		47	28 730
	Deleģēšanas līgums	202 421	47 821	47 821		47	95 642
	Telpu nomas	49 090	4 124	2 131		13	6 255
	5.stāva noma - CKTK	6 153	1 538	1 539		50	3 077
	Ieņēmumi no pakalpojumu sniegšanas	22 900	758	700	0	6	1 458
	Licences, ieraksti	1 500		700		47	700
	Ekskursijas	500				0	
	Tehniskie pakalpojumi+inventāra noma	20 000	758	0		4	758
	Bērnu istabas pakalpojumi	100				0	
	Programmiņu tirdzniecība+cita tirdzn.CD	800				0	
	Koncertdarbības ieņēmumi	559 559	41 401	22 813	0	11	64 214
	VKKF finansējums	281 205	36 289	14 235		18	50 524
	Citu projektu konkursu finansējums	43 710		8 578		20	8 578
	Biļešu ieņēmumi	234 644	5 112	0		2	5 112
	Kino ieņēmumi	30 000				0	
	Reklāma un citi ieņēmumi	1 800				0	
	Sponsoru ieņēmumi	0	0	0	0	0	0
	Ieņēmumi KOPĀ	935 812	111 537	87 839	0	21	199 376
	Pārpalikums (+)/Deficīts (-)	-28 528	-15 035	14 750	0		-285
	Iepriekšējā gada naudas atlikums	211 154	211 154	196 119			
	Naudas atlikums perioda beigās	182 625	196 119	137 780	0		

Valdes locekle Laura Klapare

2021.gada 09.jūlijs

Sagatavoja: Laura Klapare

PELNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒKINS

(pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

	Izpilde uz 30.06.2021.	2021. plāns
	EUR	EUR
Neto apgrozījums	204 382	935 812
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	-130 364	-722 246
Bruto peļņa vai zaudējumi	74 018	213 566
Pārdošanas izmaksas	-8 807	-52 255
Administrācijas izmaksas	-62 501	-157 340
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ienēmumi	0	0
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības izdevumi	-572	-1 800
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	0	0
Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	2 138	2 172
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem	2 138	2 172
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu	0	0
Pārējie nodokļi	0	0
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	2 138	2 172

Laura Klapare

2021.gada 09.jūlijs

BILANCE

Aktīvs	Izpilde uz 30.06.2021. EUR	2021. plāns EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie ieguldījumi	98	0
Nemateriālie ieguldījumi kopā	98	80
Pamatlīdzekļi		
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	24773	32661
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	897	897
Pamatlīdzekļi kopā	25670	33558
Ilgtermiņa finansu ieguldījumi		
Atliktā nodokļa aktīvs	0	0
Ilgtermiņa finansu ieguldījumi kopā	0	0
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	25768	33638
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	3653	3500
Avansa maksājumi par precēm	3750	100
Krājumi kopā	7403	3600
Debitori		
Pircēju un pasūtītāju parādi	20687	25250
Citi debitori	157	3100
Pārmaksātie nodokļi	0	0
Nākamo periodu izmaksas	255	5600
Uzkrātās saistības	1300	0
Debitori kopā	22399	33950
Vērtspapīri un līdzdalība kapitālos		
Vērtspapīri un līdzdalība kapitālos kopā	0	0
Naudas līdzekļi	137780	86949
Apgrozāmie līdzekļi kopā	167582	124499
Aktīvu kopsumma	193350	158137

Pasīvs	Izpilde uz 30.06.2021. EUR	2021. 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	75798	45943
b) pārskata gada nesadalītā peļņa	2138	2172
Pašu kapitāls kopā	101941	72120
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	10948	6500
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	16208	23807
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	8117	21500
Pārējie kreditori	11506	15560
Nākamo periodu ieņēmumi	32442	0
Uzkrātās saistības	12188	18650
Īstermiņa kreditori kopā	91409	86017
Kreditori kopā	91409	86017
Pasīvu kopsumma	193350	158137
Laura Klapare		

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(netiešā metode)

	Izpilde uz 30.06.2021.	2021. plāns
	EUR	EUR
I. Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem (+); zaudējumi (-)	2 138	2 172
Korekcijas:		
pamatlīdzekļu nolietojums (+)	5 803	11 650
uzkrājumu palielinājums	0	0
nemateriālo aktīvu nolietojums (+)	0	0
pamatlīdzekļu norakstīšana	0	0
procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	0	0
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īsterm. saistību atlikuma izmaiņu ietekmes korekcijām	7 941	13 822
Korekcijas:		
debitoru parādu atlikuma izmaiņas: palielināšanās (-); samazināšanās (+)	9 875	-18 000
krājumu atlikumu izmaiņas: palielināšanās (-); samazināšanās (+)	1 038	78
kreditoru parādu atlikuma izmaiņas: palielināšanās (+); samazināšanās (-)	-91 866	-25 188
nākamo priodu izdevumu pieaugums: palielināšanās (-); samazināšanās (+)		0
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	-73 012	-29 288
Izdevumi procentu maksājumiem	0	0
Izdevumi uzņēmuma ienākuma nodokļa maksājumiem	0	0
Pamatdarbības neto naudas plūsma	-73 012	-29 288
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma (izdevumi ar "-" zīmi):		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	-362	-12 408
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	-362	-12 408
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma (izdevumi ar "-" zīmi):		
Iemaksas pamatkapitālā	0	0
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	0	0
Pārskata gada neto naudas plūsma	-73 374	-41 696
Nauda un tās ekvivalenti perioda sākumā	211 154	128 645
Nauda un tās ekvivalenti perioda beigās	137 780	86 949

Laura Kapare

2021.gada 09.jūlijs

Finanšu rādītāju analīze

30.06.2021 2021.gads Normatīvs

Likviditāte **1.83** **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 **1.06** **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 **0.25** **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 **36.22** **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.