

**IZMAKSU/IEGUVUMU ANALĪZE**

**BIODEGVIELAS RAŽOŠANA**

**FINANŠU MODELIS**

**2013. gada marts\***

**SATURA RĀDĪTĀJS**

- 1**     **DATU IEVADE**
- 2**     **PIENĒMUMI PAR PAMATA DATIEM**
- 3**     **LAIKA SKALA**
- 4**     **IENEMUMI UN IZDEVUMI**
- 5**     **PLĀNOTAIS KREDĪTS**
- 6**     **NOLIETOJUMS**
- 7**     **PEĻNAS ZAUDĒJUMU APRĒKINS**
- 8**     **APGROZĪBAS KAPITĀLS**
- 9**     **NAUDAS PLŪSMA**
- 10**    **PROJEKTA DISKONTĒTĀ TAGADNES VĒRTĪBA**

***Rīga***  
***2013***

Nemot vērā reālu datu trūkumu, ir sagatavota vienkāršota izmaksu ieguvumu analīze, lai iegūtu vispārīgu redzējumu par šīs tehnoloģijas iespējamo attīstību Kurzemes reģionā.

\*Final Report. Enabling Biofuels: Biofuel Economics. COVEC, June 2006

**1. Datu ievade**  
**2013. gada marts\***

**Ieņēmumi**

Gadā saražotais biodegvielas apjoms\*                      l/gadā      **5,000,000.0**

**Izmaksas**

Ekspluatācijas izmaksas (jauda = 4400 t/gadā)                      LVL/l                      0.52

**Investīcijas**

Investīcijas LVL (jauda = 4400 t/gadā)                      LVL                      4,977,700

**KOPĀ**

**Finansēšana**

Aizņēmuma apjoms                      LVL                      4,977,700

Gada procentu likme                      %                      6%

Atmaksas termiņš                      Gadi                      10

Eiropas fondu piesaistītie līdzekļi                      LVL                      0

**Apgrozības kapitāls**

Pircēju parādi                      Dienas                      30

Parādi piegādātājiem un darbuizņēmējiem                      Dienas                      30

\*Final Report. Enabling Biofuels: Biofuel Economics. COVEC, June 2006

<b>3. IZEJAS DATU PIENĒMUMI</b>		
<b>2013. gada marts*</b>		
<b>Pieņēmumi par biodegvielas ražošanu</b>		
Ražošanas jauda (l/gadā)		5000000.00
<b>Dažādi pieņēmumi</b>		
Pārējie ienēmumi		-
PVN		21%
Kurss EUR uz LVL		0.702804
Debitori % no apgrozījuma		30.00%
Kreditori % no ražošanas izdevumiem		20%
Krājumi % no realizācijas		15%
Nekustamā īpašuma nodoklis zemei		1.5%
<b>Finansēšana</b>		
Aizņēmuma apjoms	LVL	0
Gada procentu likme	%	6%
Atmaksas termiņš	Gadi	10
<b>Apgrozības kapitāls</b>		
Pirceju parādi	Dienas	30
Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem	Dienas	30

**5. Ieņēmumu un izdevumu aprēķins  
2013. gada marts\***

Gads	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>Ieņēmumi</b>										
Biodeģvielas cena*	LVL/	0.87	0.89	0.91	0.93	0.95	0.97	1.00	1.02	1.04
Saražotās biodeģvielas pārdošana	LVL	4,371,000	4,458,420	4,547,588	4,638,540	4,731,311	4,825,937	5,020,905	5,121,323	5,223,750
<b>Ieņēmumi</b>	<b>LVL</b>	<b>4,371,000</b>	<b>4,458,420</b>	<b>4,547,588</b>	<b>4,638,540</b>	<b>4,731,311</b>	<b>4,825,937</b>	<b>5,020,905</b>	<b>5,121,323</b>	<b>5,223,750</b>
<b>Izdevumi</b>										
Eksploataācijas izmaksas (jauda = 4400 t/gadā)	LVL	2,598,250	2,650,215	2,703,219	2,757,284	2,812,429	2,868,678	2,984,573	3,044,264	3,105,149
Atdotie alžņēmumi gada laikā	LVL	0	497,770	497,770	497,770	497,770	497,770	497,770	497,770	0
Procentu maksājumi	LVL	298,662	268,796	238,930	209,063	179,197	149,331	119,465	89,599	59,732
<b>Izdevumi</b>	<b>LVL</b>	<b>2,896,912</b>	<b>3,416,781</b>	<b>3,439,919</b>	<b>3,464,117</b>	<b>3,489,397</b>	<b>3,515,779</b>	<b>3,571,941</b>	<b>3,601,766</b>	<b>3,105,149</b>
<b>Ieņēmumu pārnsniegums pār izdevumiem</b>	<b>LVL</b>	<b>1,474,088</b>	<b>1,041,639</b>	<b>1,107,670</b>	<b>1,174,423</b>	<b>1,241,914</b>	<b>1,310,158</b>	<b>1,379,170</b>	<b>1,448,964</b>	<b>2,118,600</b>

**8. Peļņas vai zaudējumu aprēķins  
2013. gada marts\***

Gads	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Nekustamā īpašuma nodoklis zemei	1.5%	1.5%	1.5%	1.5%	1.5%	1.5%	1.5%	1.5%	1.5%	1.5%
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	15%	15%	15%	15%	15%	15%	15%	15%	15%	15%
<b>Aprēķini</b>										
Iepņēmumi	4,371,000	4,458,420	4,547,588	4,638,540	4,731,311	4,825,937	4,922,456	5,020,905	5,121,323	5,223,750
Izmaksas	2,598,250	2,650,215	2,703,219	2,757,284	2,812,429	2,868,678	2,926,052	2,984,573	3,044,264	3,105,149
<b>Peļņa pirms nodokļiem un nolietojuma</b>	<b>1,772,750</b>	<b>1,808,205</b>	<b>1,844,369</b>	<b>1,881,256</b>	<b>1,918,882</b>	<b>1,957,259</b>	<b>1,996,404</b>	<b>2,036,333</b>	<b>2,077,059</b>	<b>2,118,600</b>
Nolietojums	497,770	497,770	497,770	497,770	497,770	497,770	497,770	497,770	497,770	497,770
Peļņa pirms nodokļiem un % maksājumiem	1,274,980	1,310,435	1,346,599	1,383,486	1,421,112	1,459,489	1,498,634	1,538,563	1,579,289	1,620,830
% maksājumi	298,662	268,796	238,930	209,063	179,197	149,331	119,465	89,599	59,732	44,799
Peļņa pirms nodokļiem	976,318	1,041,639	1,107,670	1,174,423	1,241,914	1,310,158	1,379,170	1,448,964	1,519,557	1,576,031
UIN	146,448	156,246	166,150	176,163	186,287	196,524	206,875	217,345	227,934	236,405
<b>Tīrā peļņa</b>	<b>829,870</b>	<b>885,393</b>	<b>941,519</b>	<b>998,260</b>	<b>1,055,627</b>	<b>1,113,635</b>	<b>1,172,294</b>	<b>1,231,619</b>	<b>1,291,623</b>	<b>1,339,626</b>

**10. Naudas plūsma  
2013. gada marts\***

Gads	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>Pamatdarbības naudas plūsma</b>										
Tirā peļņa	829,870	885,393	941,519	998,260	1,055,627	1,113,635	1,172,294	1,231,619	1,291,623	1,339,626
+ Noliecējums	497,770	497,770	497,770	497,770	497,770	497,770	497,770	497,770	497,770	497,770
Izmaiņas neto apgrozības kapitālā	-145,705	-2,914	-2,972	-3,032	-3,092	-3,154	-3,217	-3,282	-3,347	-3,414
<b>Pamatdarbības naudas plūsma, kopā</b>	<b>1,181,935</b>	<b>1,380,249</b>	<b>1,436,317</b>	<b>1,492,998</b>	<b>1,550,305</b>	<b>1,608,250</b>	<b>1,666,847</b>	<b>1,726,108</b>	<b>1,786,046</b>	<b>1,833,982</b>
<b>Ieguldījumu naudas plūsma</b>										
Ieguldījumi	-4,977,700	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pamatīdzekļu pārdošana										
<b>Ieguldījumu naudas plūsma, kopā</b>	<b>-4,977,700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Finansēšanas naudas plūsma</b>										
Aizņēmums	4,977,700	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aizņēmumu atmaksa	0	-497,770	-497,770	-497,770	-497,770	-497,770	-497,770	-497,770	-497,770	-497,770
<b>Finansēšanas naudas plūsma, kopā</b>	<b>4,977,700</b>	<b>-497,770</b>	<b>-497,770</b>	<b>-497,770</b>	<b>-497,770</b>	<b>-497,770</b>	<b>-497,770</b>	<b>-497,770</b>	<b>-497,770</b>	<b>-497,770</b>
<b>Naudas plūsma par gadu</b>	<b>1,181,935</b>	<b>882,479</b>	<b>938,547</b>	<b>995,228</b>	<b>1,052,535</b>	<b>1,110,480</b>	<b>1,169,077</b>	<b>1,228,338</b>	<b>1,288,276</b>	<b>1,336,212</b>
Naudas daudzums gada sākumā	1,181,935	1,181,935	2,064,414	3,002,961	3,998,188	5,050,723	6,161,203	7,330,280	8,558,618	9,846,894
Naudas daudzums gada beigās	1,181,935	2,064,414	3,002,961	3,998,188	5,050,723	6,161,203	7,330,280	8,558,618	9,846,894	11,183,106

