

IZMAKSU/IEGUVUMU ANALĪZE

KANĒPES

**FINANŠU MODELIS
2013. gada marts**

SATURA RĀDĪTĀJS

- 1 [DATU IEVADE](#)
- 2 [PIENĒMUMI PAR INVESTĪCIJĀM](#)
- 3 [PIENĒMUMI PAR PAMATA DATIEM](#)
- 4 [LAIKA SKALA](#)
- 5 [IEŅEMUMI UN IZDEVUMI](#)
- 6 [PLĀNOTAIS KREDĪTS](#)
- 7 [NOLIETOJUMS](#)
- 8 [PELNAS ZAUDĒJUMU APRĒKINS](#)
- 9 [APGROZĪBAS KAPITĀLS](#)
- 10 [NAUDAS PLŪSMA](#)
- 11 [PROJEKTA DISKONTĒTĀ TAGADNES VĒRTĪBA](#)

*Rīga
2013*

1. Datu ievade			
2013. gada marts			
Plānotais apsaimniekošanas laukums	ha	1	50
Ieņēmumi			
Gadā saražotais biomasas apjoms	t	8.50	425
Izmaksas			
Ekspluatācijas izmaksas, gadā 1ha			
Sēklu iegāde (pēc 1. gada)	LVL/ha	Ls 66.77	
Zemes sagatavošana (pēc 1. gada)	LVL/ha	Ls 143.60	
Kaņepju platību mēslošana ar mēslojumu 15kg/ha*	LVL/ha	Ls 15.23	
Biomasas novākšana - pļaušana un presēšana ķīpās***	LVL/ha	Ls 140.00	
Transportēšana*	LVL/gadā	Ls 1,700.00	
Granulēšanas izmaksas (~30 d.d.)	LVL/gadā	Ls 3,500.00	
Elektroenerģija (Apjoms/jauda*elektr. patēriņš)**	LVL/gadā	Ls 5,230.77	
Administratīvā darba alga un nodokļi	LVL/gadā	Ls 6,864.00	
Materiāli un remonts	LVL/gadā	Ls 100.00	
Pārējās izmaksas (sakari, administrācija, utt.)	LVL/gadā	Ls 100.00	
Investīcijas			
Sēklu iegāde	LVL	3,338	
Zemes sagatavošana	LVL	9,276	
Tehnikas iegāde	LVL	0	
Zemes iegāde	LVL	0	
	KOPĀ		12,614
Kaņepju audzēšana			
Ražu nesošā platība	ha	50	
1 ha (stādu iegāde, zemes sagatavošana)	LVL	252	
Attālums līdz granulēšanas iekārtai	km	50	
Kravas mašīnas kravnesība	t	15	
Kravas mašīnas izmaksas	LVL/km	Ls 0.60	
Finansēšana			
Aizņēmuma apjoms	LVL	12,614	
Gada procentu likme	%	6%	
Atmaksas termiņš	Gadi	10	
Eiropas fondu piesaistītie līdzekļi	LVL	0	
Apgrozības kapitāls			
Pircēju parādi	Dienas	30	
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	Dienas	30	
*http://www.llkc.lv/upload_file/400458/Tehnikas_pak_cenu_apkopojums_2011.pdf			
**http://strawpellets.lv/wp-content/uploads/2012/01/Salmu-granul%C4%93%C5%A1anas-iek%C4%81rta-SS			
***http://lathemp.lv/wp-content/uploads/2012/07/T%C4%81lzeme-KA%C5%85EPJU-NOV%C4%80K%C5%A0A			

2. INVESTĪCIJAS
2013. gada marts

Nepieciešamo sēklu iegāde		
Nr.		Iegādes cena (LVL)
1.	Nepieciešamo sēklu daudz. kg/1 ha	25
2.	Kaņepju sēklu cena LVL/kg*	2.67
KOPĀ LVL/1 ha		66.77

*http://lathemp.lv/wp-content/uploads/2010/11/Piedavajums_Seklas.pdf

Nepieciešamā zemes sākotnējā sagatavošana		
Nr.		Iegādes cena (LVL)
1.	Nezāļu dīgstu iznīcināšana pirms stādījumu ierīkošanas ar Raundups Gold LVL/ha, miglošana	20.03
2.	Raundups Gold (nepieciešami 2,5l/ha) LVL/ha	21.88
3.	Aršana un šķīvošana	69.28
4.	Platību mēslošana ar mēslojumu, minerālmēsli iekraušana un izkliešana	41.22
5.	Augsnes virskārtas nolīdzināšana - pievešana	11.43
6.	Sēšana	21.67
KOPĀ LVL/1 ha		185.51

Nepieciešamā tehnika		
Nr.	Plānotā pamatlīdzekļu iegāde vai to izveidošana	Iegādes vai izveidošanas vērtība (LVL)
1.		
KOPĀ		0.00

Nepieciešamā lauksaimniecības zeme		
Nr.	Plānotā pamatlīdzekļu iegāde vai to izveidošana	Iegādes vai izveidošanas vērtība (LVL)
1.	Lauksaimniecības zeme 50 ha	Īpašumā
KOPĀ		0.00

3. IZEJAS DATU PIENĒMUMI		
2013. gada marts		
Pieņēmumi par kaņepes ražošanu		
Max ražošanas apjoms (t/ha)*		12
Min ražošanas apjoms (t/ha)*		5
Vidējais ražošanas apjoms (t/ha)*		8.5
* Enerģētisko augu - kārklu, apses, miežabrāža, zilozāles un kaņepju plantāciju ierīkošanas agrotehnikas apraksts un apsaimniekošanas plāns		
Dažādi pieņēmumi		
Pārējie ieņēmumi		-
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%
Finansēšana		
Aizņēmuma apjoms	LVL	12,614
Gada procentu likme	%	6%
Atmaksas termiņš	Gadi	10
Apgrozības kapitāls		
Pircēju parādi	Dienas	30
Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	Dienas	30

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

Gads		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Ieņēmumi											
Kaņepju granulu cena, LVL/t	LVL/t	105.00	107.10	109.24	111.43	113.66	115.93	118.25	120.61	123.02	125.48
Granulu pārdošana	LVL	44,625	44,607	44,571	44,515	44,439	44,343	44,224	44,084	43,920	43,731
Ieņēmumi	LVL	44,625	44,607	44,571	44,515	44,439	44,343	44,224	44,084	43,920	43,731
Izdevumi											
Sēklu iegāde (pēc 1. gada)	LVL	0	3,405	3,473	3,543	3,614	3,686	3,759	3,835	3,911	3,990
Zemes sagatavošana (pēc 1. gada)	LVL	0	7,324	7,470	7,619	7,772	7,927	8,086	8,248	8,413	8,581
Platību mēslošana ar mēslojumu 15kg/ha	LVL	762	777	792	808	824	841	858	875	892	910
Biomassas novākšana - pļaušana un presēšana ķīpās	LVL	7,000	7,140	7,283	7,428	7,577	7,729	7,883	8,041	8,202	8,366
Transportēšana	LVL	1,700	1,734	1,769	1,804	1,840	1,877	1,914	1,953	1,992	2,032
Granulēšana izmaksas	LVL	3,500	3,570	3,641	3,714	3,789	3,864	3,942	4,020	4,101	4,183
Elektroenerģija (Apjoms/jauda*elektr. patēriņš)	LVL	5,231	5,335	5,442	5,551	5,662	5,775	5,891	6,009	6,129	6,251
Darba algas un nodokļi	LVL	6,864	7,001	7,141	7,284	7,430	7,578	7,730	7,885	8,042	8,203
Materiāli un remonts	LVL	100	102	104	106	108	110	113	115	117	120
Pārējās izmaksas (sakari, administrācija, utt.)	LVL	100	102	104	106	108	110	113	115	117	120
Atdotie aizņēmumi gada laikā	LVL	1,261	1,261	1,261	1,261	1,261	1,261	1,261	1,261	1,261	0
Procentu maksājumi	LVL	681	605	530	454	378	303	227	151	76	0
Izdevumi	LVL	27,198	38,357	39,011	39,680	40,363	41,062	41,776	42,507	43,253	42,754
Ieņēmumu pārsniegums pār izdevumiem	LVL	17,427	6,250	5,560	4,835	4,076	3,280	2,448	1,577	667	977

**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%
Aprēķini											
Ieņēmumi		44,625	44,607	44,571	44,515	44,439	44,343	44,224	44,084	43,920	43,731
Izmaksas		25,256	36,490	37,220	37,964	38,724	39,498	40,288	41,094	41,916	42,754
Peļņa pirms nodokļiem un nolietojuma		19,369	8,117	7,351	6,551	5,716	4,845	3,936	2,990	2,004	977
Nolietojums		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Peļņa pirms nodokļiem un % maksājumiem		19,369	8,117	7,351	6,551	5,716	4,845	3,936	2,990	2,004	977
% maksājumi		681	605	530	454	378	303	227	151	76	38
Peļņa pirms nodokļiem		18,688	7,512	6,821	6,097	5,337	4,542	3,709	2,839	1,928	940
UIN		2,803	1,127	1,023	914	801	681	556	426	289	141
Tīrā peļņa		15,884	6,385	5,798	5,182	4,537	3,861	3,153	2,413	1,639	799

10. Naudas plūsma										
2013. gada marts										
Gads	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pamatdarbības naudas plūsma										
Tirā peļņa	15,884	6,385	5,798	5,182	4,537	3,861	3,153	2,413	1,639	799
+ Nolietojums	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Izmaiņas neto apgrozības kapitālā	-1,592	925	63	66	69	72	75	78	81	84
Pamatdarbības naudas plūsma, kopā	14,292	7,310	5,861	5,248	4,605	3,932	3,228	2,491	1,720	883
Ieguldījumu naudas plūsma										
Ieguldījumi	-12,614	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pamatlīdzekļu pārdošana										
Ieguldījumu naudas plūsma, kopā	-12,614	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finansēšanas naudas plūsma										
Aizņēmums	12,614	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aizņēmumu atmaksa	-1,261	-1,261	-1,261	-1,261	-1,261	-1,261	-1,261	-1,261	-1,261	-1,261
Finansēšanas naudas plūsma, kopā	11,353	-1,261	-1,261	-1,261	-1,261	-1,261	-1,261	-1,261	-1,261	-1,261
Naudas plūsma par gadu	13,031	6,048	4,599	3,987	3,344	2,671	1,966	1,229	459	-378
Naudas daudzums gada sākumā		13,031	19,080	23,679	27,666	31,010	33,680	35,647	36,876	37,335
Naudas daudzums gada beigās	13,031	19,080	23,679	27,666	31,010	33,680	35,647	36,876	37,335	36,956

