

**IZMAKSU/IEGUVUMU ANALĪZE**

**MIEŽUBRĀLIS**

**FINANŠU MODELIS  
2013. gada marts**

**SATURA RĀDĪTĀJS**

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

*Rīga  
2013*

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

**Ienēmumi**

Gadā saražotais biomasas apjoms	t	338	
---------------------------------	---	-----	--

**Izmaksas**

Ekspluatācijas izmaksas, gadā 1ha			<b>50 ha</b>
Divdīgļlapju apkarošana sezonas vidū stiebrzāļu platībās Kemira MCPA 750 š. ķ. 1,2 l/ha.*	LVL/ha	Ls 14.72	736.00
Miežubrāja platību mēslošana ar mēslojumu 15kg/ha*	LVL/ha	Ls 15.23	761.50
Biomasas novākšana - pļaušana*	LVL/ha	Ls 25.36	1,268.00
Presēšana ķīpās*	LVL/ha	Ls 28.30	1,415.00
Transportēšana*	LVL/gadā	Ls 1,350.00	
Granulēšanas izmaksas (~30 d.d.)	LVL/gadā	Ls 3,500.00	
Elektroenerģija (Apjoms/jauda*elektr. patēriņš)**	LVL/gadā	Ls 4,153.85	
Administratīvā darba alga un nodokļi	LVL/gadā	Ls 6,864.00	
Materiāli un remontu	LVL/gadā	Ls 100.00	
Pārējās izmaksas (sakari, administrācija, utt.)	LVL/gadā	Ls 100.00	

**Investīcijas**

Sēklu iegāde	LVL	6,309	
Zemes sagatavošana	LVL	9,276	
Tehnikas iegāde	LVL	0	
Zemes iegāde	LVL	0	
<b>KOPĀ</b>		<b>15,584</b>	

**Miežubrāja audzēšana**

Ražu nesošā platība	ha	50	
1 ha (stādu iegāde, zemes sagatavošana)	LVL	312	
Attālums līdz granulēšanas iekārtai	km	50	
Kravas mašīnas kravnesība	t	15	
Kravas mašīnas kravnesība	LVL/km	Ls 0.60	

**Finansēšana**

Aizņēmuma apjoms	LVL	15,584	
Gada procentu likme	%	6%	
Atmaksas termiņš	Gadi	10	
Eiropas fondu piesaistītie līdzekļi	LVL	0	

**Apgrozības kapitāls**

Pircēju parādi	Dienas	30	
Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem	Dienas	30	

\*[http://www.llkc.lv/upload\\_file/400458/Tehnikas\\_pak\\_cenu\\_apkopojums\\_2011.pdf](http://www.llkc.lv/upload_file/400458/Tehnikas_pak_cenu_apkopojums_2011.pdf)

\*\*<http://strawpellets.lv/lv/wp-content/uploads/2012/01/Salmu-granul%C4%93%C5%A1anas-iek%C4%81rta-SS>

<b>2. INVESTĪCIJAS</b>			
<b>2013. gada marts</b>			
<b>Nepieciešamo sēklu iegāde</b>			
<b>Nr.</b>		<b>Iegādes cena (LVL)</b>	
1.	Nepieciešamo sēklu daudz. kg/1 ha	15	
2.	Miežubrāja sēklu cena LVL/kg*	8.41	3.95352
<b>KOPĀ LVL/1 ha</b>		<b>126.17</b>	
* <a href="http://www.hancockseed.com/seed-varieties-241/reed-canary-grass-seed-534/reed-canary-grass-seed-50-lb-">http://www.hancockseed.com/seed-varieties-241/reed-canary-grass-seed-534/reed-canary-grass-seed-50-lb-</a>			
<b>Nepieciešamā zemes sākotnējā sagatavošana</b>			
<b>Nr.</b>		<b>Iegādes cena (LVL)</b>	
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.	Miežubrāja platību mēslošana ar mēslojumu 15kg/ha, minerālmēslu iekraušana un izkliešana	41.22	
5.	Augsnes virskārtas nolīdzināšana - pievešana	11.43	
6.	Sēšana	21.67	
<b>KOPĀ LVL/1 ha</b>		<b>185.51</b>	
<b>Nepieciešamā tehnika</b>			
<b>Nr.</b>	<b>Plānotā pamatlīdzekļu iegāde vai to izveidošana</b>	<b>Iegādes vai izveidošanas vērtība (LVL)</b>	
1.			
<b>KOPĀ</b>		<b>0.00</b>	
<b>Nepieciešamā lauksaimniecības zeme</b>			
<b>Nr.</b>	<b>Plānotā pamatlīdzekļu iegāde vai to izveidošana</b>	<b>Iegādes vai izveidošanas vērtība (LVL)</b>	
1.	Lauksaimniecības zeme 50 ha	Īpašumā	
<b>KOPĀ</b>		<b>0.00</b>	

<b>3. IZEJAS DATU PIENĒMUMI</b>		
<b>2013. gada marts</b>		
<b>Pieņēmumi par ziloņzāles ražošanu</b>		
Ražošanas apjoms (t/ha)		8
Neto apjoms (t/ha), atņemot zudumus procesa gaitā*		6.75
1 ha veido kurināmo, kas atbilst (MWh)		32
* Cost benefit of biomass supply and pre-processing, Shahab Sokhansanj, P.Eng., University of British Columbia Jim Fenton, President, Jim Fenton and Associates, Edmonton, March 2006		
<b>Dažādi pienēmumi</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	15,584
Gada procentu likme	%	6%
Atmaksas termiņš	Gadi	10
<b>Apgrozības kapitāls</b>		
Pircēju parādi	Dienas	30
Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem	Dienas	30

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

<b>Gads</b>		<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>9</b>	<b>10</b>
<b>Ieņēmumi</b>											
Miežubrāja 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	10,631	21,688	36,869	37,607	38,359	39,126	39,908	40,707	41,521	42,351
<b>Ieņēmumi</b>	<b>LVL</b>	<b>10,631</b>	<b>21,688</b>	<b>36,869</b>	<b>37,607</b>	<b>38,359</b>	<b>39,126</b>	<b>39,908</b>	<b>40,707</b>	<b>41,521</b>	<b>42,351</b>
<b>Izdevumi</b>											
Divdīgļlapju apkarošana sezonas vidū stiebrāju pl	LVL	736	751	766	781	797	813	829	845	862	880
Miežubrāja platību mēslošana ar mēslojumu 15kg	LVL	762	777	792	808	824	841	858	875	892	910
Biomassas novākšana - pļaušana	LVL	1,268	1,293	1,319	1,346	1,373	1,400	1,428	1,457	1,486	1,515
Presēšana ķīpās	LVL	1,415	1,443	1,472	1,502	1,532	1,562	1,594	1,625	1,658	1,691
Transportēšana	LVL	1,350	1,377	1,405	1,433	1,461	1,491	1,520	1,551	1,582	1,613
Granulēšana izmaksas											
Elektroenerģija (Apjoms/jauda*elektr. patēriņš)	LVL	4,154	4,237	4,322	4,408	4,496	4,586	4,678	4,771	4,867	4,964
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 remontī	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	0	1,558	1,558	1,558	1,558	1,558	1,558	1,558	1,558	0
Procentu maksājumi	LVL	935	842	748	655	561	468	374	281	187	0
<b>Izdevumi</b>	<b>LVL</b>	<b>17,683</b>	<b>19,483</b>	<b>19,731</b>	<b>19,986</b>	<b>20,248</b>	<b>20,517</b>	<b>20,794</b>	<b>21,078</b>	<b>21,369</b>	<b>20,016</b>
<b>Ieņēmumu pārsniegums pār izdevumiem</b>	<b>LVL</b>	<b>-7,052</b>	<b>2,204</b>	<b>17,138</b>	<b>17,620</b>	<b>18,110</b>	<b>18,608</b>	<b>19,115</b>	<b>19,629</b>	<b>20,152</b>	<b>22,335</b>

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

<b>Gads</b>		<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>9</b>	<b>10</b>
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>											
Ieņēmumi		10,631	21,688	36,869	37,607	38,359	39,126	39,908	40,707	41,521	42,351
Izmaksas		16,748	17,083	17,425	17,773	18,129	18,492	18,861	19,239	19,623	20,016
<b>Peļņa pirms nodokļiem un nolietojuma</b>		<b>-6,117</b>	<b>4,604</b>	<b>19,444</b>	<b>19,833</b>	<b>20,230</b>	<b>20,634</b>	<b>21,047</b>	<b>21,468</b>	<b>21,897</b>	<b>22,335</b>
Nolietojums		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Peļņa pirms nodokļiem un % maksājumiem		-6,117	4,604	19,444	19,833	20,230	20,634	21,047	21,468	21,897	22,335
% maksājumi		935	842	748	655	561	468	374	281	187	140
Peļņa pirms nodokļiem		-7,052	3,763	18,696	19,179	19,669	20,167	20,673	21,187	21,710	22,195
UIN		0	564	2,804	2,877	2,950	3,025	3,101	3,178	3,257	3,329
<b>Tīrā peļņa</b>		<b>-7,052</b>	<b>3,198</b>	<b>15,892</b>	<b>16,302</b>	<b>16,718</b>	<b>17,142</b>	<b>17,572</b>	<b>18,009</b>	<b>18,454</b>	<b>18,866</b>

<b>10. Naudas plūsma</b>										
<b>2013. gada marts</b>										
<b>Gads</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>9</b>	<b>10</b>
Pamatdarbības naudas plūsma										
Tirā peļņa	-7,052	3,198	15,892	16,302	16,718	17,142	17,572	18,009	18,454	18,866
+ Nolietojums	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Izmaiņas neto apgrozības kapitālā	503	-881	-1,220	-32	-33	-33	-34	-35	-35	-36
<b>Pamatdarbības naudas plūsma, kopā</b>	<b>-6,549</b>	<b>2,317</b>	<b>14,672</b>	<b>16,270</b>	<b>16,686</b>	<b>17,109</b>	<b>17,538</b>	<b>17,975</b>	<b>18,418</b>	<b>18,830</b>
Ieguldījumu naudas plūsma										
Ieguldījumi	-15,584	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pamatlīdzekļu pārdošana										
<b>Ieguldījumu naudas plūsma, kopā</b>	<b>-15,584</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>
Finansēšanas naudas plūsma										
Aizņēmums	15,584	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aizņēmumu atmaksa	0	-1,558	-1,558	-1,558	-1,558	-1,558	-1,558	-1,558	-1,558	-1,558
<b>Finansēšanas naudas plūsma, kopā</b>	<b>15,584</b>	<b>-1,558</b>	<b>-1,558</b>	<b>-1,558</b>	<b>-1,558</b>	<b>-1,558</b>	<b>-1,558</b>	<b>-1,558</b>	<b>-1,558</b>	<b>-1,558</b>
<b>Naudas plūsma par gadu</b>	<b>-6,549</b>	<b>759</b>	<b>13,114</b>	<b>14,711</b>	<b>15,127</b>	<b>15,550</b>	<b>15,980</b>	<b>16,416</b>	<b>16,860</b>	<b>17,271</b>
Naudas daudzums gada sākumā		-6,549	-5,791	7,323	22,034	37,162	52,712	68,692	85,108	101,968
Naudas daudzums gada beigās	-6,549	-5,791	7,323	22,034	37,162	52,712	68,692	85,108	101,968	119,239

