

IZMAKSU/IEGUVUMU ANALĪZE

ZILONZĀLE jeb MISKANTE

**FINANŠU MODELIS
2013. gada marts**

SATURA RĀDĪTĀJS

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

*Rīga
2013*

1. Datu ievade
2013. gada marts

Ieņēmumi

Gadā saražotais biomasas apjoms t **338**

Izmaksas

| | | | |
|---|----------|-------------|--------------|
| Ekspluatācijas izmaksas, gadā 1ha | | | 50 ha |
| Divdīgļlapju apkarošana sezonas vidū stiebrzāļu platībās Kemira MCPA 750 š. ķ. 1,2 l/ha.* | LVL/ha | Ls 14.72 | 736.00 |
| Ziloņzāles- miskantes 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 4,160.00 | |
| 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

| | | |
|--------------------|-----|----------------|
| Stādu iegāde | LVL | 122,500 |
| Zemes sagatavošana | LVL | 10,221 |
| Tehnikas iegāde | LVL | 0 |
| Zemes iegāde | LVL | 0 |
| KOPĀ | | 132,721 |

Ziloņzāles jeb miskantes audzēšana

| | | |
|---|--------|-----------|
| Ražu nesošā platība | ha | 50 |
| 1 ha (stādu iegāde, zemes sagatavošana) | LVL | 2,654 |
| Attālums līdz granulēšanas iekārtai | km | 50 |
| Kravas mašīnas kravnesība | t | 15 |
| Kravas mašīnas kravnesība | LVL/km | Ls 0.60 |

Finansēšana

| | | |
|-------------------------------------|------|---------|
| Aizņēmuma apjoms | LVL | 132,721 |
| 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 |

*http://www.llkc.lv/upload_file/400458/Tehnikas_pak_cenu_apkopojums_2011.pdf

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

| 2. INVESTĪCIJAS | | |
|---|---|---|
| 2013. gada marts | | |
| Nepieciešamo stādu iegāde | | |
| Nr. | | Iegādes cena (LVL) |
| 1. | Nepieciešamo stādu daudz. Gab./1 ha | 7,000 |
| 2. | Miskantes stāda "Miscanthus giganteus cena LVL/qab.* | 0.35 |
| KOPĀ LVL/1 ha | | 2,450.00 |
| * http://www.energetickeplodiny.cz/?inc=cenik | | |
| 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. | Ziloņzāles- miskantes platību mēslošana ar mēslojumu 15kg/ha, minerālmēslu iekraušana un izkliešana | 41.22 |
| 5. | Augsnes virskārtas nolīdzināšana - šūķšana | 14.84 |
| 6. | Stādīšana | 37.16 |
| KOPĀ LVL/1 ha | | 204.41 |
| 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 ziloņzāles ražošanu | | |
| Ražošanas apjoms (t/ha) | | 10 |
| 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 | | |
| Dažādi pieņēmumi | | |
| 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% |
| Finansēšana | | |
| Aizņēmuma apjoms | LVL | 132,721 |
| Gada procentu likme | % | 6% |
| Atmaksas termiņš | Gadi | 10 |
| Apgrozības kapitāls | | |
| Pircēju parādi | Dienas | 30 |
| Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem | Dienas | 30 |

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

| Gads | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|--|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Ieņēmumi | | | | | | | | | | | |
| Ziloņzāles 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 | 35,438 | 36,146 | 36,869 | 37,607 | 38,359 | 39,126 | 39,908 | 40,707 | 41,521 | 42,351 |
| Ieņēmumi | LVL | 35,438 | 36,146 | 36,869 | 37,607 | 38,359 | 39,126 | 39,908 | 40,707 | 41,521 | 42,351 |
| Izdevumi | | | | | | | | | | | |
| Divdīgļlapju apkarošana sezonas vidū stiebrzāļu pl | LVL | 736 | 751 | 766 | 781 | 797 | 813 | 829 | 845 | 862 | 880 |
| Ziloņzāles- miskantes platību mēslošana ar mēslo | 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 | 4,160 | 4,243 | 4,328 | 4,415 | 4,503 | 4,593 | 4,685 | 4,779 | 4,874 | 4,972 |
| 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 | 0 | 13,272 | 13,272 | 13,272 | 13,272 | 13,272 | 13,272 | 13,272 | 13,272 | 0 |
| Procentu maksājumi | LVL | 7,963 | 7,167 | 6,371 | 5,574 | 4,778 | 3,982 | 3,185 | 2,389 | 1,593 | 0 |
| Izdevumi | LVL | 24,718 | 37,529 | 37,074 | 36,626 | 36,186 | 35,752 | 35,326 | 34,907 | 34,495 | 20,023 |
| Ieņēmumu pārsniegums pār izdevumiem | LVL | 10,720 | -1,382 | -205 | 980 | 2,173 | 3,374 | 4,583 | 5,800 | 7,025 | 22,328 |

**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 | | 35,438 | 36,146 | 36,869 | 37,607 | 38,359 | 39,126 | 39,908 | 40,707 | 41,521 | 42,351 |
| Izmaksas | | 16,755 | 17,090 | 17,431 | 17,780 | 18,136 | 18,498 | 18,868 | 19,246 | 19,631 | 20,023 |
| Peļņa pirms nodokļiem un nolietojuma | | 18,683 | 19,057 | 19,438 | 19,827 | 20,223 | 20,628 | 21,040 | 21,461 | 21,890 | 22,328 |
| Nolietojums | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Peļņa pirms nodokļiem un % maksājumiem | | 18,683 | 19,057 | 19,438 | 19,827 | 20,223 | 20,628 | 21,040 | 21,461 | 21,890 | 22,328 |
| % maksājumi | | 7,963 | 7,167 | 6,371 | 5,574 | 4,778 | 3,982 | 3,185 | 2,389 | 1,593 | 1,194 |
| Peļņa pirms nodokļiem | | 10,720 | 11,890 | 13,067 | 14,252 | 15,445 | 16,646 | 17,855 | 19,072 | 20,297 | 21,133 |
| UIN | | 1,608 | 1,783 | 1,960 | 2,138 | 2,317 | 2,497 | 2,678 | 2,861 | 3,045 | 3,170 |
| Tīrā peļņa | | 9,112 | 10,106 | 11,107 | 12,114 | 13,128 | 14,149 | 15,177 | 16,211 | 17,253 | 17,963 |

| 10. Naudas plūsma | | | | | | | | | | |
|--|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 2013. gada marts | | | | | | | | | | |
| Gads | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Pamatdarbības naudas plūsma | | | | | | | | | | |
| Tirā peļņa | 9,112 | 10,106 | 11,107 | 12,114 | 13,128 | 14,149 | 15,177 | 16,211 | 17,253 | 17,963 |
| + Nolietojums | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Izmaiņas neto apgrozības kapitālā | -1,536 | -31 | -31 | -32 | -33 | -33 | -34 | -35 | -35 | -36 |
| Pamatdarbības naudas plūsma, kopā | 7,576 | 10,076 | 11,076 | 12,082 | 13,096 | 14,116 | 15,143 | 16,177 | 17,218 | 17,927 |
| Ieguldījumu naudas plūsma | | | | | | | | | | |
| Ieguldījumi | -132,721 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pamatlīdzekļu pārdošana | | | | | | | | | | |
| Ieguldījumu naudas plūsma, kopā | -132,721 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Finansēšanas naudas plūsma | | | | | | | | | | |
| Aizņēmums | 132,721 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Aizņēmumu atmaksa | 0 | -13,272 | -13,272 | -13,272 | -13,272 | -13,272 | -13,272 | -13,272 | -13,272 | -13,272 |
| Finansēšanas naudas plūsma, kopā | 132,721 | -13,272 | -13,272 | -13,272 | -13,272 | -13,272 | -13,272 | -13,272 | -13,272 | -13,272 |
| Naudas plūsma par gadu | 7,576 | -3,196 | -2,196 | -1,190 | -176 | 844 | 1,871 | 2,905 | 3,946 | 4,655 |
| Naudas daudzums gada sākumā | | 7,576 | 4,380 | 2,183 | 994 | 818 | 1,661 | 3,532 | 6,437 | 10,382 |
| Naudas daudzums gada beigās | 7,576 | 4,380 | 2,183 | 994 | 818 | 1,661 | 3,532 | 6,437 | 10,382 | 15,037 |

