

IZMAKSU/IEGUVUMU ANALĪZE

CUKURBIETES

**FINANŠU MODELIS
2013. gada augusts**

SATURA RĀDĪTĀJS

1	<u>DATU IEVADE</u>
2	<u>PIENĒMUMI PAR INVESTĪCIJĀM</u>
3	<u>PIENĒMUMI PAR PAMATA DATIEM</u>
4	<u>LAIKA SKALA</u>
5	<u>IEŅEMUMI UN IZDEVUMI</u>
6	<u>PLĀNOTAIS KREDĪTS</u>
7	<u>NOLIETOJUMS</u>
8	<u>PELNAS ZAUDĒJUMU APRĒKINS</u>
9	<u>APGROZĪBAS KAPITĀLS</u>
10	<u>NAUDAS PLŪSMA</u>
11	<u>PROJEKTA DISKONTĒTĀ TAGADNES VĒRTĪBA</u>

*Rīga
2013*

1. Datu ievade 2013. gada augusts

Ienēmumi

Gadā saražotais biomasas apjoms t no 50 ha **1 850**

Izmaksas

Ekspluatācijas izmaksas, gadā 1ha			50 ha
Sēklas	LVL	240	12 000
Mēslojums (NPK 12:8:16, NK 3,5:10:21, Nutribors,	LVL	225,48	11 274
Augu aizsardzības līdzekļi*	LVL	19,2	960
Šķīvošana un aršana*	LVL	57,4	2 870
Sēšana un pievešana*	LVL	31,22	1 561
Minerālmēslu izkliešana**	LVL	10,92	546
Planēšana*	LVL	16,15	808
Kultivēšana (2 reizes)*	LVL	42,94	2 147
Biešu novākšana ar kombainu*	LVL	250,00	12 500
KOPĀ	LVL		44 665,50

Investīcijas

Tehnikas iegāde	LVL	0
Zemes iegāde	LVL	0
KOPĀ		0

Finansēšana

Aizņēmuma apjoms (Sēklas, mēslojums, augu aizsardzības līdzekļi, zemes sagatavošana 1 gadā)	LVL	44 666
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/files/biblioteka/201305/20130530-1296-galda-bietes-2012.pdf>

2. INVESTĪCIJAS

2013. gada augusts

Nepieciešamo sēklu iegāde		
Nr.		Iegādes cena (LVL)
1.	Nepieciešamo sēklu daudz. tūkst. gab./1 ha	500
2.	Sēklu cena LVL/tūkst. gab.*	0,48
KOPĀ LVL/1 ha		240,00

*<http://www.llkc.lv/files/biblioteka/201305/20130530-1296-galda-bietes-2012.pdf>

Izejvielu izmaksas		
Nr.		Iegādes cena (LVL)
1.	Mēslojums (NPK 12:8:16, NK 3,5:10:21, Nutribors, u.c.)*/**	225,48
2.	Augu aizsardzības līdzekļi*	19,2
KOPĀ LVL/1 ha		244,68

Mašīnu operāciju izmaksas		
1.	Šķīvošana un aršana*	57,4
2.	Sēšana un pievešana*	31,22
3.	Minerālmēsļu izkliešana*/**	10,92
4.	Planēšana*	16,15
5.	Kultivēšana (2 reizes)*	42,94
6.	Biešu novākšana ar kombainu*	250,00
KOPĀ LVL/1 ha		408,63

Nepieciešamā tehnika		
Nr.	Plānotā pamatlīdzekļu iegāde vai to izveidošana	Iegādes vai izveidošanas vērtība (LVL)
1.	n/a	0,00
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

** tiek pieņemts, ka mēslošana nepieciešama vienu reizi

3. IZEJAS DATU PIENĒMUMI 2013. gada augusts

Pieņēmumi par cukurbiešu ražošanu	
Ražošanas apjoms (t/ha)*	37
Cukura saturs (%)*	16,5

* <http://www.lvportals.lv/likumi-prakse.php?id=229394>

Dažādi pienēmumi	
Pārējie ienēmumi	-
PVN	21%
Kurss EUR uz LVL	0,702804
Debitori % no apgrozījuma	30.00%
Kreditori % no ražošanas izdevumiem	20%
Krājumi % no realizācijas	15%
Nekustama īpašuma nodoklis zemei	1,5%

Finansesana		
Aizņēmuma apjoms	LVL	0
Gada procentu likme	%	6%
Atmaksas termiņš	Gadi	10

Aprozības kapitāls		
Pirceju parādi	Dienas	30
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	Dienas	30

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

Gads		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<u>Ieņēmumi</u>											
Cukurbiešu cena, LVL/t	LVL/t	28,00	28,56	29,13	29,71	30,31	30,91	31,53	32,16	32,81	33,46
Cukurbiešu pārdošana	LVL	51 800	52 836	53 893	54 971	56 070	57 191	58 335	59 502	60 692	61 906
Ieņēmumi	LVL	51 800	52 836	53 893	54 971	56 070	57 191	58 335	59 502	60 692	61 906
<u>Izdevumi</u>											
Ekspluatācijas izmaksas, gadā 1ha											
Sēklas	LVL	12 000	12 240	12 485	12 734	12 989	13 249	13 514	13 784	14 060	14 341
Mēslojums (NPK 12:8:16, NK 3,5:10:21, Nutribors)	LVL	11 274	11 499	11 729	11 964	12 203	12 447	12 696	12 950	13 209	13 473
Augu aizsardzības līdzekļi*	LVL	960	979	999	1 019	1 039	1 060	1 081	1 103	1 125	1 147
Šķīvošana un aršana*	LVL	2 870	2 927	2 986	3 046	3 107	3 169	3 232	3 297	3 363	3 430
Sēšana un pievešana*	LVL	1 561	1 592	1 624	1 657	1 690	1 723	1 758	1 793	1 829	1 866
Minerālmēsļu izkliešana*/**	LVL	546	557	568	579	591	603	615	627	640	653
Planēšana*	LVL	808	824	840	857	874	892	909	928	946	965
Kultivēšana (2 reizes)*	LVL	2 147	2 190	2 234	2 278	2 324	2 370	2 418	2 466	2 516	2 566
Biešu novākšana ar kombainu*	LVL	12 500	12 750	13 005	13 265	13 530	13 801	14 077	14 359	14 646	14 939
Atdotie aizņēmumi gada laikā	LVL	0	4 467	4 467	4 467	4 467	4 467	4 467	4 467	4 467	0
Procentu maksājumi	LVL	2 680	2 412	2 144	1 876	1 608	1 340	1 072	804	536	0
Izdevumi	LVL	47 345	52 437	53 080	53 742	54 422	55 121	55 839	56 577	57 335	53 379
Ieņēmumu pārsniegums pār izdevumiem	LVL	4 455	399	812	1 229	1 648	2 071	2 496	2 925	3 357	8 526

6. Plānotais kredīts 2013. gada augusts

Gads		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Aizņēmuma apjoms	LVL	44 666								
Gada procentu likme	%	6%								
Atmaksas termiņš	Gadi	10								
Eiropas fondu piesaistītie līdzekļi	LVL	0								

Aprēķini

Aizņemtais apjoms uz gada sākumu		44 666	40 199	35 732	31 266	26 799	22 333	17 866	13 400	
Aizņēmumi gada laikā	44 666									
Atdotie aizņēmumi gada laikā		4 467	4 467	4 467	4 467	4 467	4 467	4 467	4 467	
Aizņemtais apjoms uz gada beigām	44 666	40 199	35 732	31 266	26 799	22 333	17 866	13 400	8 933	
Procentu maksājumi		2 680	2 412	2 144	1 876	1 608	1 340	1 072	804	536

8. Peļņas vai zaudējumu aprēķins 2013. gada augusts

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		51 800	52 836	53 893	54 971	56 070	57 191	58 335	59 502	60 692	61 906
Izmaksas		44 666	45 559	46 470	47 399	48 347	49 314	50 301	51 307	52 333	53 379
Peļņa pirms nodokļiem un nolietojuma		7 135	7 277	7 423	7 571	7 723	7 877	8 035	8 195	8 359	8 526
Nolietojums		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Peļņa pirms nodokļiem un % maksājumiem		7 135	7 277	7 423	7 571	7 723	7 877	8 035	8 195	8 359	8 526
% maksājumi		2 680	2 412	2 144	1 876	1 608	1 340	1 072	804	536	402
Peļņa pirms nodokļiem		4 455	4 865	5 279	5 695	6 115	6 537	6 963	7 391	7 823	8 124
UIN		668	730	792	854	917	981	1 044	1 109	1 173	1 219
Tīrā peļņa		3 786	4 135	4 487	4 841	5 197	5 557	5 918	6 283	6 650	6 906

9. Apgrozības kapitāls
2013. gada augusts

Gads		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pircēju parādi	Dienas	30									
Parādi piegādātājiem un darbuuzņēmējiem	Dienas	30									
Ieņēmumi	LVL	51 800	52 836	53 893	54 971	56 070	57 191	58 335	59 502	60 692	61 906
Izmaksas	LVL	44 666	45 559	46 470	47 399	48 347	49 314	50 301	51 307	52 333	53 379
Aprēķini											
Pircēju parādi		4 258	4 343	4 430	4 518	4 608	4 701	4 795	4 891	4 988	5 088
Parādi piegādātājiem un darbuuzņēmējiem		3 671	3 745	3 819	3 896	3 974	4 053	4 134	4 217	4 301	4 387
Izmaiņas											
Pircēju parādi		-4 258	-85	-87	-89	-90	-92	-94	-96	-98	-100
Parādi piegādātājiem un darbuuzņēmējiem		3 671	73	75	76	78	79	81	83	84	86
Izmaiņas neto apgrozības kapitālā		-586	-12	-12	-12	-12	-13	-13	-13	-13	-14

10. Naudas plūsma
2013. gada augusts

Gads	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pamatdarbības naudas plūsma										
Tirā peļņa	3 786	4 135	4 487	4 841	5 197	5 557	5 918	6 283	6 650	6 906
+ Nolietojums	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Izmaiņas neto apgrozības kapitālā	-586	-12	-12	-12	-12	-13	-13	-13	-13	-14
Pamatdarbības naudas plūsma, kopā	3 200	4 124	4 475	4 829	5 185	5 544	5 905	6 269	6 636	6 892
Ieguldījumu naudas plūsma										
Ieguldījumi	-44 666	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pamatlīdzekļu pārdošana										
Ieguldījumu naudas plūsma, kopā	-44 666	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finansēšanas naudas plūsma										
Aizņēmums	44 666	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aizņēmumu atmaksa	0	-4 467	-4 467	-4 467	-4 467	-4 467	-4 467	-4 467	-4 467	-4 467
Finansēšanas naudas plūsma, kopā	44 666	-4 467	-4 467	-4 467	-4 467	-4 467	-4 467	-4 467	-4 467	-4 467
Naudas plūsma par gadu	3 200	-343	8	362	718	1 077	1 439	1 803	2 170	2 425
Naudas daudzums gada sākumā		3 200	2 857	2 866	3 228	3 946	5 024	6 462	8 265	10 435
Naudas daudzums gada beigās	3 200	2 857	2 866	3 228	3 946	5 024	6 462	8 265	10 435	12 860

