



# **VENTSPILS BRĪVOSTAS PĀRVALDE**

Reģistrācijas numurs 90000284085

**Starpperiodu finanšu rādītāji  
par 2024.gada 1.ceturksni**

# Vadības ziņojums

## Pārvaldība

Ventspils brīvostas pārvalde (VBP) ir atvasināta publisko tiesību juridiskā persona, kuras sastāvā ir brīvostas valde kā augstākā lēmējinstāncija un valdei pakļauts izpildaparāts, ko vada pārvaldnieks. Kopš 2023.gada 1.marta pārvaldes izpildaparātu vada pārvaldnieka vietnieks, mārketinga un attīstības nodaļas vadītājs Igors Udodovs.

Ostu likums paredz mainīt Ventspils ostas pārvaldības modeli no atvasinātas publisko tiesību juridiskas personas uz kapitālsabiedrību. Ostu likuma Pārejas noteikumi paredz, ka no 2024. gada 15. februāra Ventspils brīvostas pārvalde turpina darboties tādā pašā statusā, kāds tai bija līdz 2024. gada 14. februārim.

Saskaņā ar Ostu likumu, Ventspils brīvostas likumu un Ventspils brīvostas pārvaldes nolikumu VBP nodarbojas ar ostas teritorijas pārvaldīšanu, nodrošina kuģošanas drošību, ostas infrastruktūras uzturēšanu, uzlabošanu un attīstību ilgtermiņā. Ventspils brīvostas pārvaldes misija ir veicināt ostas sabiedrības attīstību, sekmējot Latvijas līdzdalību starptautiskajā tirdzniecībā, attīstot ostas teritoriju, veicinot ražošanas un ostas pakalpojumu attīstību, kā arī investīciju piesaisti un jaunu darba vietu izveidi. Lai sasniegtu izvirzītos mērķus, tiek izstrādāta Investīciju programma.

VBP darbībai nepieciešamais finansējums tiek iegūts, iekasējot ostas maksas, iznomājot nekustamo īpašumu (zeme, piestātnes, ēkas), sniedzot maksas pakalpojumus, piesaistot kredītus un Eiropas Savienības un citu fondu līdzekļus.

## Pārvaldes darbība pārskata periodā

Kopējais VBP neto apgrozījums 2024. gada 1.ceturksnī sasniedza 4.34 milj. EUR. Lielāko ieņēmumu pozīciju veido ieņēmumi no ostas maksām. 2024.gada 1.ceturksnī Ventspils ostā tika apkalpoti 257 kuģi, kas ir par 58 kuģiem mazāk nekā 2023.gada 1.ceturksnī. Kravu apgrozījums Ventspils brīvostas teritorijā strādājošajos termināļos 2024.gada 1.ceturksnī bija 2.35 milj.t., kas ir par 25.2% mazāk salīdzinājumā ar 2023.gada 1.ceturksni.

Kravu apgrozījumu ostas termināļos būtiski ietekmējušas Krievijas sāktās karadarbības Ukrainā sekas, proti, ieviestās starptautiskās sankcijas, kas attiecas uz vēsturiski Ventspils ostā lielos apjomos pārkrautām kravām. 2023. gada februārī stājās spēkā aizliegums transportēt, tai skaitā pārkraut, Krievijas izcelsmes naftas produktus, kas bija lielākā kravu grupa Ventspils ostā. Vienlaikus VBP ieguldījusi lielu darbu kravu diversifikācijas iespēju veicināšanā, kas ir ilgtermiņa process.

Pārskata periodā turpinājās sekojošu projektu īstenošana:

- Ventspils brīvostas pārvaldes vēsturiski piesārņoto vietu sanācijas projekts. Projekts tika līdzfinansēts no Norvēģijas finanšu instrumenta un tika pabeigts 2024.gada 30.aprīlī;
- Ostas ielas atjaunošana. Minētais objekts ir pēdējais posms Ventspils brīvostas pārvaldes īstenojamajās ostas pievedceļu atjaunošanas projektā, ko līdzfinansēja Eiropas Savienības Kohēzijas fonds;
- Piestātne Nr.35 atjaunošana. Ventspils brīvostas piestātne Nr. 35a ir viena no trim kravu pārkraušanas piestātnēm pie Ziemeļu mola. Pārbūves darbu laikā ir izbūvēti divi jauni kuģu tauvošanas atdurpāļi, kas jau esošo piestātni turpmāk padarīs drošāku un atbilstošāku mūsdienu kravu apkalpošanas prasībām.

Tāpat Ventspils brīvosta turpināja aktīvu darbību, lai veicinātu Ventspils brīvostas atpazīstamību un investoru piesaisti, tai skaitā atjaunīgās enerģijas projektu īstenošanā. 2024.gada martā Ventspils brīvostas pārvalde kļuva par pilntiesīgu lielākās Eiropas vēja enerģijas asociācijas WindEurope biedru.

## Nākotnes perspektīva

Būtiskākie faktori, kas ietekmē brīvostas darbību, ir saistīti ar Krievijas 24.02.2022. uzsāktu karadarbību Ukrainā, kas joprojām turpinās, kā arī ar noteiktajām starptautiskajām sankcijām uz fiziskām un juridiskām personām, kā arī enerģētisko kravu veidiem. 2023. gada februārī stājās spēkā sankcijas attiecībā uz naftas produktiem un to

transportu caur ostu, kā rezultātā Krievijas naftas produktu tranzīts ir apstājies un attiecīgi ir būtiski samazinājies kopējais naftas produktu apjoms un līdz ar to kopējais kravu apjoms ostā. Kā papildus kravu apjoma samazināšanas faktori paredzami Eiropas Savienībā plānotais aizliegums pārvadāt mangāna rūdu un no 1.jūlija būtiskie importa nodevu paaugstinājumi Krievijas lauksaimniecības produktiem. Nav izslēdzama pilnīga Krievijas un Baltkrievijas kravu, kā arī šo valstu šķērsojošo tranzīta kravu apstāšanās, kas būtiski ietekmētu ostas darbību un finanšu rezultātus.

Nākotnes attīstību VBP saredz Ventspils ostas transformācijā no identitātes "Fosilās enerģijas osta" uz "Enerģijas osta", ietverot arī pārtikas preces kā enerģiju cilvēka pastāvēšanai; un no "Tranzīta osta" uz "Latvijas eksporta un tranzīta osta". Kā viena no būtiskākajām jomām ir virzība uz atjaunojamās enerģijas ražošanas un apkalpošanas kopienas attīstību, kas ietver gan vēja parku apkalpošanu, gan saules enerģijas ražošanu, gan dalību nākotnes udeņraža ekonomikā un iesaisti Eiropas zaļā kursa īstenošanā. 2023.gadā sadarbībā ar ostu būvniecības jomā pieredzējušo Nīderlandes kompāniju "Witteveen+Bos" ir izstrādāts pētījums par izdevīgāko risinājumu atkrastes vēja parku un saistītās infrastruktūras apkalpošanai Ventspils ostā, kā arī uzmodelēts jauns ostas terminālis.

## Finanšu risku vadība

Nozīmīgākie finanšu instrumenti ir aizņēmumi no Valsts kases, kredītiestādēm un naudas līdzekļi. Šo finanšu instrumentu galvenais uzdevums ir nodrošināt Pārvaldes saimnieciskās darbības finansējumu. Pārvalde saskaras arī ar citiem finanšu instrumentiem, piemēram, pircēju un pasūtītāju parādi, citi debitori, parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem, pārējie kreditori, kas tieši saistīti ar tās saimniecisko darbību. Investīciju programma (izņemot Kodhēzijas fonda līdzfinansētie un ar valsts aizdevumu finansējumu nodrošinātie projekti) tiek realizēta atbilstoši ieņēmumu un izdevumu struktūrai.

Galvenie finanšu riski, kas saistīti ar Pārvaldes finanšu instrumentiem, ir procentu likmju risks, kredītrisks un likviditātes risks.

Pārvalde ir pakļauta procentu likmju riskam saistībā ar tās aizņēmumiem. Komercbanku aizdevumiem ir saliktā procentu likme ar mainīgo 3 mēnešu euribor.

Pārvalde ir pakļauta kredītriskam saistībā ar tās pircēju un pasūtītāju parādiem un naudu. Pārvalde kontrolē savu kredītrisku, pastāvīgi izvērtējot klientu parādu atmaksas vēsturi. Nepārtraukti tiek uzraudzīts debitoru parādu atlikumus, lai mazinātu neatgūstamo parādu rašanās iespēju. Nomas maksu parāda samazinājums ir viens no Ventspils brīvostas pārvaldes nefinanšu mērķiem, kur noteikts, ka gadā jānodrošina vismaz 20 % parādu summas samazinājums, salīdzinot ar gada sākumu.

Pārvalde kontrolē savu likviditātes risku, uzturot atbilstošu naudas daudzumu vai nodrošinot atbilstošu finansējumu, izmantojot piešķirtos aizdevumus.

Pārvaldē izveidotais Drošības un risku pārvaldības departaments seko līdzi un identificē iespējamos finanšu riskus, veic sadarbības partneru izvērtēšanu, tai skaitā vērtējot dažādu sankciju riskus.

## Apstākļi un notikumi pēc bilances

2024.gada 2.ceturksnī ir vērojams kravas apjoma samazinājums, kas negatīvi ietekmēs nākotnes periodu rezultātus.

Laika periodā kopš pārskata perioda pēdējās dienas līdz šī ziņojuma parakstīšanai nav bijuši nekādi ievērojami notikumi, kas būtiski ietekmētu 2024.gada 1.ceturkšņa pārskata rezultātus.

**Pārvaldnieka vietnieks,  
Mārketinga un attīstības nodaļas vadītājs**

I.Udodovs

*Šis dokuments ir parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu*

Ventspils brīvostas pārvalde  
Jāņa iela 19, Ventspils  
Nodokļu maksātāja reģ.nr.90000284085

**BILANCE**  
uz 2024.gada 31.martu

AKTĪVS	31.03.2024.	31.12.2023.	31.03.2023.
<b>I. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI</b>			
<b>I. Krājumi</b>			
1. Izejvielas, pamatmateriāli un paligmateriāli	697 497	686 302	492 434
2. Avansa maksājumi par krājumiem	14 043	13 500	14 945
3. Pārdošanai turētie nemateriālie ieguldījumi	129 768	53 703	45 807
4. Pārdošanai turētie pamatlīdzekļi			
4.1. Zemes gabali, ēkas un inženierbūves	140 447 717	142 122 600	139 681 511
4.2. Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos	128 969	141 067	137 308
4.3. Ilgtermiņa ieguldījumi valdījuma pamatlīdzekļos	6 646 274	6 727 602	8 141 387
4.4 Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	982 521	1 060 166	1 016 572
4.5. Pārējie pamatlīdzekļi	932 986	913 796	863 187
4.6. Pamatlīdzekļu izveidošanas un nepabeigtās celtniecības objektu izmaksas	9 351 961	9 136 582	8 409 155
4.7. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	117 832	174 062	1 070 442
<b>1. KOPĀ</b>	<b>159 449 568</b>	<b>161 029 380</b>	<b>159 872 748</b>
<b>2. Debitori</b>			
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	2 717 243	2 911 858	1 941 899
2. Citi debitori	106 255	128 312	80 815
3. Nākamo periodu izmaksas	132 692	83 098	77 694
4. Uzkrātie ieņēmumi	0	0	0
<b>2. KOPĀ</b>	<b>2 956 190</b>	<b>3 123 268</b>	<b>2 100 408</b>
<b>3. Naudas līdzekļi</b>	<b>7 824 046</b>	<b>7 773 068</b>	<b>12 445 510</b>
<b>3. KOPĀ</b>	<b>7 824 046</b>	<b>7 773 068</b>	<b>12 445 510</b>
<b>BILANCE</b>	<b>170 229 804</b>	<b>171 925 716</b>	<b>174 418 666</b>

PASĪVS	31.03.2024.	31.12.2023.	31.03.2023.
<b>I. PAŠU KAPITĀLS</b>			
1. Pārējās rezerves	1 262 627	1 262 627	1 266 242
2. Iepriekšējo gadu ieņēmumu pārsniegums pār izdevumiem	62 181 251	60 795 284	60 795 284
3. Pārskata perioda izdevumu pārsniegums pār ieņēmumiem	-1 233 550	1 385 967	429 726
<b>1. KOPĀ</b>	<b>62 210 328</b>	<b>63 443 878</b>	<b>62 491 252</b>
<b>2. UZKRĀJUMI</b>			
1. Uzkrātās saistības	335 329	379 702	0
<b>2. KOPĀ</b>	<b>335 329</b>	<b>379 702</b>	<b>0</b>
<b>3. KREDITORI</b>			
<b>Istermiņa kreditori</b>			
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm	22 929 783	24 096 521	26 030 742
2. No pircējiem saņemtie avansi	196 426	210 697	222 590
3. Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	1 467 574	1 380 253	1 396 288
4. Parādi radniecīgajiem uzņēmumiem	40	140	40
5. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	305 336	322 390	283 349
6. Pārējie kreditori	461 632	433 619	364 470
7. Nākamo periodu ieņēmumi	82 323 356	81 268 285	83 629 935
8. Uzkrātās saistības	0	390 231	0
<b>3. KOPĀ</b>	<b>107 684 147</b>	<b>108 102 136</b>	<b>111 927 414</b>
<b>BILANCE</b>	<b>170 229 804</b>	<b>171 925 716</b>	<b>174 418 666</b>

Pārvaldnieka vietnieks,  
Marketinga un attīstības nodaļas vadītājs

I.Udodovs

Galvenā grāmatvede

I.Suhaņenkova

Šis dokuments ir parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu

Ventspils brīvostas pārvalde  
Jāņa iela 19, Ventspils  
Nodokļu maksātāja reģ.nr.90000284085

**NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS**  
(sagatavots pēc netiešās metodes)  
**uz 2024.gada 31.martu**

	2024.gada 1.cet.	2023. gada 1.cet.
<b>Pamatdarbības naudas plūsma</b>		
Pārskata perioda ieņēmumu pārsniegums pār izdevumiem	-1 233 550	429 726
Korekcijas:		
Pamatlīdzekļu nolietojums un nemateriālo ieguldījumu amortizācija	2 029 910	2 017 498
Ieņēmumos atzītais ES līdzfinansējums	0	0
Procentu ieņēmumi	-19 034	0
Procentu izmaksas	287 845	258 185
Uzkrāto saistību (samazinājums)	-434 604	-552 537
Nākamo periodu izmaksu (palielinājums)/samazinājums	-49 594	7 929
Zaudējumi no pamatlīdzekļu pārdošanas/ norakstīšanas	79 588	829
<b>Pamatdarbības naudas plūsma pirms apgrozāmā kapitāla izmaiņām</b>	<b>660 561</b>	<b>2 161 630</b>
Krājumu (pieaugums)/samazinājums	-11 738	3 833
Debitoru parādu samazinājums	216 672	689 556
Kreditoru parādu pieaugums/(samazinājums)	83 909	-439 256
<b>Pamatdarbības neto naudas plūsma</b>	<b>949 404</b>	<b>2 415 763</b>
<b>Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</b>		
Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu iegāde	-517 948	-679 261
Saņemtie procenti	19 034	0
<b>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>-498 914</b>	<b>-679 261</b>
<b>Finansēšanas darbības naudas plūsma</b>		
Izdevumi aizdevumu atmaksāšanai	-1 166 738	-992 059
Saņemtie aizdevumi	0	435 383
Samaksātie procenti	-287 845	-258 185
Saņemtais līdzfinansējums	1 055 071	904 208
<b>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>-399 512</b>	<b>89 347</b>
<b>Neto naudas un tās ekvivalentu palielinājums pārskata periodā</b>	<b>50 978</b>	<b>1 825 849</b>
<b>Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā</b>	<b>7 773 068</b>	<b>10 619 661</b>
<b>Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās</b>	<b>7 824 046</b>	<b>12 445 510</b>

Pārvaldnieka vietnieks,  
Mārketinga un attīstības nodaļas vadītājs

I.Udodovs

Galvenā grāmatvede

I.Suhaņenkova

Šis dokuments ir parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu

**Ventspils brīvostas pārvalde**

Jāņa iela 19, Ventspils

Nodokļu maksātāja reģ.nr.90000284085

**IEŅĒMUMU UN IZDEVUMU PĀRSKATS**

*(pēc izdevumu funkcijas)*

par 2024.gada 1.ceturksni

<b>Nr.</b>	<b>Rādītāja nosaukums</b>	<b>2024.gads</b>	<b>2023.gads</b>
1	Neto apgrozījums	4 341 467	4 226 357
2	Sniegto pakalpojumu izmaksas	-4 964 455	-3 984 654
	<b>Bruto ieņēmumu pārsniegums pār izdevumiem</b>	<b>-622 988</b>	<b>241 703</b>
3	Administrācijas izmaksas	-758 223	-680 431
4	Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	416 854	1 127 981
5	Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	-382	-1 342
6	Procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	19 034	0
7	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	-287 845	-258 185
	<b>Ieņēmumu pārsniegums pār izdevumiem</b>	<b>-1 233 550</b>	<b>429 726</b>

Pārvaldnieka vietnieks,

Mārketinga un attīstības nodaļas vadītājs \_\_\_\_\_ I.Udodovs

Galvenā grāmatvede \_\_\_\_\_

I.Suhaņenkova

*Šis dokuments ir parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu*

**PIELIKUMS IEŅĒMUMU UN IZDEVUMU  
PĀRSKATA APRĒĶINAM 2024.GADA 1.CETURKSŅIM**

<b>1. Neto apgrozījums</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
Ostu maksas	2 302 420	2 143 710
Zemes noma	589 908	643 633
Piestātņu noma	617 024	579 735
Telpu noma	453 909	484 440
Citi ieņēmumi	282 535	250 947
Pārējie pakalpojumi	95 671	123 892
<b>KOPĀ</b>	<b>4 341 467</b>	<b>4 226 357</b>

<b>2. Sniegto pakalpojumu izmaksas</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
Pamatlīdzekļu nolietojums	1 998 901	1 986 269
Ražošanas objektu uzturēšana	1 818 685	1 141 928
Personāla izmaksas	865 182	558 000
Ostu maksu atskaitījumi pašvaldības budžetā	147 318	148 995
Nekustamā īpašuma nodoklis	62 507	68 298
Apdrošināšanas izmaksas	32 456	31 233
Transporta uzturēšana izmaksas	28 365	34 570
Pārējās izmaksas	11 041	15 361
<b>KOPĀ</b>	<b>4 964 455</b>	<b>3 984 654</b>

<b>3. Administrācijas izmaksas</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
Personāla izmaksas	560 359	438 411
Pārējās administrācijas izmaksas	52 116	62 903
Profesionālo pakalpojumu izmaksas	12 466	82 522
Pārējās izmaksas	26 351	10 342
Ēku un telpu uzturēšanas izmaksas un noma	38 841	33 271
Pamatlīdzekļu nolietojums	32 224	31 230
Reklāmas pakalpojumi	16 126	1 045
Transporta uzturēšana izmaksas	7 360	10 110
Apdrošināšanas izmaksas	12 380	10 597
<b>KOPĀ</b>	<b>758 223</b>	<b>680 431</b>

<b>4. Pārējie ieņēmumi</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
Pārskata gadā ieņēmumos atzītais ES līdzfinansējums	0	0
Citi saimnieciskās darbības ieņēmumi	369 845	578 745
Ieņēmumi no uzņēmumiem	5 484	535 942
Soda naudas no maksājumu kavējumiem	5 138	12 963
Atgūti šaubīgi parādi	28 961	58
Iepriekšējo periodu ieņēmumi	7 426	0
Pārējie ieņēmumi	0	273
<b>KOPĀ</b>	<b>416 854</b>	<b>1 127 981</b>

<b>5. Pārējie izdevumi</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
Zaudējumi no PL izslēgšanas	382	0
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem	0	0
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	0	1 342
<b>KOPĀ</b>	<b>382</b>	<b>1 342</b>

<b>6. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas ieņēmumi</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
Procentu ieņēmumi	19 034	0
<b>KOPĀ</b>	<b>19 034</b>	<b>0</b>

<b>7. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
Procentu maksājumi par aizņēmumiem	287 837	258 160
Izmaksas no valūtas kursa konvertācijas	8	25
<b>KOPĀ</b>	<b>287 845</b>	<b>258 185</b>