



VENTSPILS BRĪVOSTAS PĀRVALDE

Reģistrācijas numurs 90000284085

Starpperioda operatīvie finanšu rādītāji

par 2023.gada 9 mēnešiem

Vadības ziņojums

Darbības veids

Ventspils brīvostas pārvalde ir institūcija, kas saskaņā ar Ostu likumu un Ventspils brīvostas likumu nodarbojas ar ostas pārvaldīšanu, nodrošina kuģošanas drošību, ostas infrastruktūras uzturēšanu, uzlabošanu un attīstību ilgtermiņā. Šim nolūkam nepieciešamais finansējums tiek iegūts, iekasējot ostas maksas, iznomājot nekustamo īpašumu (zeme, piestātnes, ēkas), sniedzot maksas pakalpojumus, piesaistot kredītus un ES fondu līdzekļus.

Pārvaldes darbība pārskata periodā

Ventspils brīvostas pārvalde 2023. gadā strādā saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem un Ventspils brīvostas pārvaldes Nolikumu, lai realizētu budžetā un Investīciju programmā izvirzītos mērķus un uzdevumus.

Kopējais neto apgrozījums 2023. gada 9 mēnešos sasniedza 11.82 milj. EUR ar kravu apgrozījumu 8.3 milj. tonnas. Investīciju programma tika finansēta 4.23 milj. EUR apjomā.

2023.gadā Eiropas struktūrfondu plānošanas perioda 2014.g.-2020.g. ietvaros turpinās ES līdzfinansējuma programmu projektu realizācija:

- Kohēzijas fonda līdzfinansēti projekti: "Pievedceļu attīstība Ventspils brīvostas teritorijā esošajiem termināļiem un industriālajām zonām" un "Ventspils brīvostas hidrotehnisko būvju pārbūve un atjaunošana".
- Darbības programmas "Izaugsme un nodarbinātība" 3.1.1. specifiskā atbalsta mērķa "Sekmēt MVK izveidi un attīstību, īpaši apstrādes rūpniecībā un RIS3 prioritārajās nozarēs" 3.1.1.5. pasākuma "Atbalsts ieguldījumiem ražošanas telpu un infrastruktūras izveidei vai rekonstrukcijai" ietvaros līdzfinansēts rūpniecisko ēku būvniecības projekts Ventspils Augsto tehnoloģiju parkā Nr.6.

Projektu realizācijai tiek izmantots piešķirtais ES Kohēzijas fonda un Eiropas Reģionālā attīstības fonda līdzfinansējums, un Valsts kases kredītlīdzekļi.

2021.gada sākumā Ventspils brīvostas pārvalde ieguva tiesības īstenot Norvēģijas finanšu instrumenta 2014. – 2021. gada perioda programmas "Klimata pārmaiņu mazināšana, pielāgošanās tām un vide" atklātā konkursa "Ar vēsturiski piesārņotajām teritorijām saistīto risku samazināšana" Nr. NFI/AK/04 "Vēsturiski piesārņoto ar naftas produktiem vietu Ventspilī – bijusī NAI "ŪDEKA" (Kad. Nr. 27000290133) teritorija un naftas produktu maģistrālo cauruļvadu trase (Kad. Nr. 27000290007) - sanācija" jeb Ventspils brīvostas pārvaldes vēsturiski piesārņoto vietu sanācijas projekts. Atbalsta programmu administrē Vides Aizsardzības un reģionālās attīstības ministrija. Projekta kopējā summa ~5,1 milj. EUR, atbalsta likme 85 %. Īstenošanas termiņš līdz 30.04.2024. Projekts paredz vēsturiski ar naftas produktiem piesārņotas teritorijas sanāciju.

Turpinās ostas teritorijas sakārtošanas un uzturēšanas darbi, kā arī neatliekami hidrotehnisko būvju remontu.

2023.gada 9 mēnešos Ventspils ostā tika apkalpoti 914 kuģi, kas ir par 105 kuģiem mazāk nekā 2022.gada 9 mēnešos. Kravu apgrozījums 2023.gada 9 mēnešos bija 8.3 milj.t., kas ir par 20.9% mazāk salīdzinājumā ar 2022.gada 9 mēnešiem.

Apstākļi un notikumi pēc bilances

Laika periodā kopš pārskata perioda pēdējās dienas līdz šī ziņojuma parakstīšanai nav bijuši nekādi ievērojami notikumi, kas būtiski ietekmētu 2023.gada 9 mēnešu pārskata rezultātus.

Nākotnes perspektīva

Ostu likums paredz mainīt Ventspils ostas pārvaldības modeli no atvasinātas publisko tiesību juridiskas personas uz kapitālsabiedrību. Ne vēlāk kā līdz 2023. gada 31. decembrim Ministru kabinetam atbilstoši Ostu likumā noteiktajam jāpieņem lēmums par Ventspils brīvostas pārvaldes likvidāciju.

Būtiskākie faktori, kas ietekmē brīvostas darbību, ir saistīti ar Krievijas 24.02.2022. lēmumu par militāru operāciju veikšanu Ukrainā un faktisko karadarbību, kas joprojām turpinās, kā arī ar noteiktajām starptautiskajām sankcijām uz fiziskām un juridiskām personām, kā arī enerģētisko kravu veidiem.

Lai arī 2022.gada rezultāti uzrādīja kravu plūsmas pieaugumu, kas galvenokārt bija pateicoties Kazahstānas ogļu tranzīta atjaunošanai 2021.gada nogalē, patreizējās ģeopolitiskās situācijas ietekme uz ostu saimniecību ir neskaidra. Nav izslēdzama pilnīga Krievijas un Baltkrievijas kravu, kā arī šo valstu šķērsojošo tranzīta kravu apstāšanās, kas būtiski ietekmētu ostu darbību un finanšu rezultātus.

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 darbuņēmējiem, pārējie kreditori, kas tieši saistīti ar tās saimniecisko darbību. Investīciju programma (izņemot Kohēzijas 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 Finanšu uzraudzības un kontroles dienests seko līdzi un identificē iespējamus finanšu riskus, veic sadarbības partneru izvērtēšanu, tai skaitā vērtējot dažādu sankciju riskus

**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

OPERATĪVĀ BILANCE

uz 2023.gada 30.septembri

AKTĪVS	30.09.2023.	31.12.2022.	30.09.2022.
1. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI			
1. Krājumi			
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	519 341	497 712	528 354
2. Avansa maksājumi par krājumiem	14 615	13 500	13 941
3. Pārdošanai turētie nemateriālie ieguldījumi	52 862	49 261	42 347
4. Pārdošanai turētie pamatlīdzekļi			
4.1. Zemes gabali, ēkas un inženierbūves	136 160 575	140 575 842	139 935 912
4.2. Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos	124 152	143 885	150 463
4.2. Ilgtermiņa ieguldījumi valdījuma pamatlīdzekļos	7 921 381	8 251 390	8 361 394
4.3 Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	943 274	964 249	853 130
4.4. Pārējie pamatlīdzekļi	900 559	875 571	843 040
4.5. Pamatlīdzekļu izveidošanas un nepabeigtās celtniecības objektu izmaksas	12 921 525	8 845 321	9 044 326
4.6. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	957 649	998 916	1 303 279
1. KOPĀ	160 515 933	161 215 647	161 076 186
2. Debitori			
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	2 495 352	2 575 164	1 903 143
2. Citi debitori	130 926	125 983	202 854
3. Nākamo periodu izmaksas	164 654	85 623	130 658
4. Uzkrātie ieņēmumi	0	11 123	0
2. KOPĀ	2 790 932	2 797 893	2 236 655
3. Naudas līdzekļi	10 029 930	10 619 661	9 624 769
3. KOPĀ	10 029 930	10 619 661	9 624 769
BILANCE	173 336 795	174 633 201	172 937 610

PASĪVS	30.09.2023.	31.12.2022.	30.09.2022.
1. PAŠU KAPITĀLS			
1. Pārējās rezerves	1 262 627	1 266 242	1 266 242
2. Iepriekšējo gadu ieņēmumu pārsniegums pār izdevumiem	60 795 284	53 234 578	53 085 572
3. Pārskata perioda izdevumu pārsniegums pār ieņēmumiem	-1 694 722	7 560 706	2 284 009
1. KOPĀ	60 363 189	62 061 526	56 635 823
2. UZKRĀJUMI			
1. Uzkrātās saistības	301 208	369 756	-
2. KOPĀ	301 208	369 756	-
3. KREDITORI			
Īstermiņa kreditori			
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm	24 436 022	26 587 418	26 309 121
2. No pircējiem saņemtie avansi	220 063	215 770	223 240
3. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	2 155 888	1 682 513	1 769 933
4. Parādi radniecīgajiem uzņēmumiem	40	180	50
5. Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	347 473	411 579	325 044
6. Pārējie kreditori	338 282	395 951	354 133
7. Nākamo periodu ieņēmumi	85 174 630	82 725 727	87 320 266
8. Uzkrātās saistības	0	182 781	-
3. KOPĀ	112 672 398	112 201 919	116 301 787
BILANCE	173 336 795	174 633 201	172 937 610

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

OPERATĪVAIS NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(sagatavots pēc netiešās metodes)
 uz 2023.gada 30.septembri

	2023	2022
Pamatdarbības naudas plūsma		
Pārskata perioda ieņēmumu pārsniegums pār izdevumiem	-1 694 722	2 284 009
Korekcijas:		
Pamatlīdzekļu nolietojums un nemateriālo ieguldījumu amortizācija	6 083 697	5 884 305
Procentu ieņēmumi	-	-65 152
Procentu izmaksas	605 014	600 805
Uzkrāto saistību samazinājums	-251 329	-433 968
Nākamo periodu izmaksu (palielinājums)	-79 031	-53 513
Zaudējumi no pamatlīdzekļu pārdošanas/ norakstīšanas	336 065	-147 266
Pamatdarbības naudas plūsma pirms apgrozāmā kapitāla izmaiņām	4 999 694	8 069 220
Krājumu (pieaugums)	-22 744	14 489
Debitoru parādu samazinājums/ (pieaugums)	85 992	-505 444
Kreditoru parādu (samazinājums)/ pieaugums	355 753	746 490
Pamatdarbības neto naudas plūsma	5 418 695	8 324 755
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu iegāde	-5 700 919	-1 766 160
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	-5 700 919	-1 766 160
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Izdevumi aizdevumu atmaksāšanai	-3 387 559	-2 854 129
Saņemtie aizdevumi	1 236 163	206 169
Samaksātie procenti	-605 014	-600 805
Saņemtais līdzfinansējums	2 448 903	709 612
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	-307 507	-2 539 153
Neto naudas un tās ekvivalentu palielinājums pārskata periodā	-589 731	4 019 442
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā	10 619 661	5 605 327
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	10 029 930	9 624 769

Ventspils brīvostas pārvalde

Jāņa iela 19, Ventspils

Nodokļu maksātāja reģ.nr.90000284085

OPERATĪVAIS IEŅĒMUMU UN IZDEVUMU PĀRSKATS

(pēc izdevumu funkcijas)

par 2023.gada 9 mēnešiem

Nr.	Rādītāja nosaukums	Pielikums	2023.gads	2022.gads
1.	Neto apgrozījums	1	11 816 748	13 994 553
2.	Sniegto pakalpojumu izmaksas	2	-13 294 711	-11 960 169
3.	Bruto ieņēmumu pārsniegums pār izdevumiem		-1 477 963	2 034 384
4.	Administrācijas izmaksas	3	-2 504 489	-1 929 829
5.	Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	2 915 599	2 722 437
6.	Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	5	-22 855	-7 330
7.	Procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	6	0	65 152
8.	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	7	-605 014	-600 805
9.	Ieņēmumu pārsniegums pār izdevumiem		-1 694 722	2 284 009

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 OPERATĪVAJAM IEŅĒMUMU UN IZDEVUMU
PĀRSKATA APRĒĶINAM**

1. Neto apgrozījums	2023	2022
Ostu maksas	5 430 299	7 816 824
Zemes noma	1 988 453	1 909 926
Piestātņu noma	1 755 334	1 638 266
Telpu noma	1 905 548	1 814 077
Pārējie pakalpojumi	427 248	559 473
Citi ieņēmumi	309 866	255 987
KOPĀ	11 816 748	13 994 553

2. Sniegto pakalpojumu izmaksas	2023	2022
Pamatlīdzekļu nolietojums	5 987 996	5 794 759
Ražošanas objektu uzturēšana	4 231 056	3 213 527
Personāla izmaksas *	2 254 139	1 940 756
Ostu maksu atskaitījumi pašvaldības budžetā	366 074	565 324
Nekustamā īpašuma nodoklis	207 472	220 265
Apdrošināšanas izmaksas	97 103	84 247
Transporta uzturēšana izmaksas	95 665	108 486
Pārējās izmaksas	55 206	32 805
KOPĀ	13 294 711	11 960 169

* No 2023.gada 1.aprīļa starpperiodu finanšu pārskata atalgojuma aprēķinā tiek iekļautas uz pārskata datumu aktuālās izmaksas uzkrātajam neizmantotajam atvaļinājumam. Dati nav salīdzināmi ar 2022.gadu.

3. Administrācijas izmaksas	2023	2022
Personāla izmaksas *	1 628 719	1 375 477
Pārējās administrācijas izmaksas	237 490	192 722
Profesionālo pakalpojumu izmaksas	209 520	63 934
Pārējās izmaksas	173 124	74 508
Ēku un telpu uzturēšanas izmaksas un noma	96 297	76 159
Pamatlīdzekļu nolietojums	95 701	89 512
Apdrošināšanas izmaksas	33 387	31 685
Transporta uzturēšana izmaksas	30 251	25 832
KOPĀ	2 504 489	1 929 829

* No 2023.gada 1.aprīļa starpperiodu finanšu pārskata atalgojuma aprēķinā tiek iekļautas uz pārskata datumu aktuālās izmaksas uzkrātajam neizmantotajam atvaļinājumam. Dati nav salīdzināmi ar 2022.gadu.

4. Pārējie ieņēmumi	2023	2022
Citi saimnieciskās darbības ieņēmumi	1 796 965	2 643 389
Ieņēmumi no uzņēmumiem	569 047	59 996
Soda naudas no maksājumu kavējumiem	484 229	15 993
Atgūti šaubīgie parādi	50 762	1 319
Iepriekšējo periodu ieņēmumi	13 610	-
Pārējie ieņēmumi	986	1 740
KOPĀ	2 915 599	2 722 437

5. Pārējie izdevumi	2023	2022
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	22 855	7 330
KOPĀ	22 855	7 330

6. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas ieņēmumi	2023	2022
Procentu ieņēmumi	-	65 152
KOPĀ	-	65 152

7. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	2023	2022
Procentu maksājumi par aizņēmumiem	604 948	600 317
Izmaksas no valūtas kursa konvertācijas	66	488
KOPĀ	605 014	600 805