



VENTSPILS BRĪVOSTAS PĀRVALDE

Reģ.nr.90000284085

**Operatīvais finanšu pārskats
par 2024.gadu**

Vadības ziņojums

Pārvaldība

Ventspils brīvostas pārvalde (VBP) ir atvasināta publisko tiesību juridiskā persona, kuras sastāvā ir brīvostas valde kā augstākā lēmējinstācija 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. gadā sasniedza 17.44 milj. EUR. Lielāko ieņēmumu pozīciju veido ieņēmumi no ostas maksām. 2024.gadā Ventspils ostā tika apkalpoti 948 kuģi, kas ir par 200 kuģiem mazāk nekā 2023.gadā. Kravu apgrozījums Ventspils brīvostas teritorijā strādājošajos termināļos 2024.gadā bija 8,23 milj.t., kas ir par 21.0% mazāk salīdzinājumā ar 2023.gadu.

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.

2024.gadā VBP kā projekta partneris uzsāka dalību Eiropas Savienības finansētā “Horizon Europe” pētniecības un inovāciju programmas projektā “MarTe: Marine Technology Excellence Hub for Sustainable Blue Economy in the Baltics”. Brīvostas pārvaldei projekta ietvaros būs iespēja analizēt progresīvās jūras tehnoloģijas, tostarp autonomus un ar ūdeņradi darbināmus dronus vides uzraudzībai un duāļajam pielietojumam, kā arī ūdeņraža blakusproduktu izmantošanu akvakultūrā un aprites ekonomikā. Projekta ietvaros tiks izstrādāta Izpētes un Inovāciju (R&I) stratēģija un definētas prioritārās nozares, uz kuru pamata Ventspils brīvostas pārvalde vadīs tālākās komercializācijas un attīstības plānu radīšanu, kā arī veiks “zaļā” ūdeņraža ražošanas blakusproduktu valorizācijas izpēti un izveidos biznesa modeli zilās ekonomikas un ilgtspējīgās enerģētikas tehnoloģiju pārnese centra koncepcijai.

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. Reizē ar minētā objekta pabeigšanu 2024.gadā noslēdzās Eiropas Savienības Kohēzijas fonda līdzfinansētā projekta Nr.6.1.1.0/17/I/001 “Pievadceļu attīstība Ventspils Brīvostas teritorijā esošajiem termināļiem un industriālajām zonām” īstenošana;
- Piestātnes Nr.35a 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 atdarpāļi, kas jau esošo piestātņi turpmāk padarīs drošāku un atbilstošāku mūsdienu kravu apkalpošanas prasībām.

Tāpat Ventspils brīvosta turpinājās 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 un saistībā ar to noteiktajām starptautiskajām sankcijām fiziskajām un juridiskajām personām un konkrētiem 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 būtiski samazinājies kopējais naftas produktu un kopējais kravu apjoms ostā. Papildus kravu apjoma samazināšanos veicina aizliegums uz Krieviju pārvadāt mangāna rūdu no 2024.gada 26.jūlija un būtiskie importa nodevu paaugstinājumi Krievijas lauksaimniecības produktiem no 2024.gada 1.jūlija. 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 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. Komerčbanku aizdevumiem ir saliktā procentu likme ar mainīgu 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 izveidots Drošības un risku pārvaldības departaments seko līdzi un identificē iespējamus finanšu riskus, veic sadarbības partneru izvērtēšanu, tai skaitā vērtējot dažādu sankciju riskus.

Apstākļi un notikumi pēc starpperioda bilances

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

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

I.Udodovs

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

OPERATĪVĀ BILANCE

uz 2024.gada 31.decembri

AKTĪVS	31.12.2024.	31.12.2023.
1. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI		
1. Krājumi		
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	678 088	686 302
2. Avansa maksājumi par krājumiem	13 536	13 500
3. Pārdošanai turētie nemateriālie ieguldījumi	108 208	53 703
4. Pārdošanai turētie pamatlīdzekļi		
4.1. Zemes gabali, ēkas un inženierbūves	144 869 079	142 122 600
4.2. Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos	92 676	141 067
4.3. Ilgtermiņa ieguldījumi valdījuma pamatlīdzekļos	6 402 789	6 727 602
4.4. Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	986 889	1 060 166
4.5. Pārējie pamatlīdzekļi	1 068 463	913 796
4.6. Pamatlīdzekļu izveidošanas un nepabeigtās celtniecības objektu izmaksas	1 326 391	9 136 582
4.7. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	604 311	174 062
1. KOPĀ	156 150 430	161 029 380
2. Debitori		
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	1 561 337	2 911 858
2. Citi debitori	63 658	128 312
3. Nākamo periodu izmaksas	100 005	83 098
4. Uzkrātie ieņēmumi	0	0
2. KOPĀ	1 725 000	3 123 268
3. Naudas līdzekļi	5 781 666	7 773 068
3. KOPĀ	5 781 666	7 773 068
BILANCE	163 657 096	171 925 716

PASĪVS	31.12.2024.	31.12.2023.
1. PAŠU KAPITĀLS		
1. Pārējās rezerves	1 262 627	1 262 627
2. Iepriekšējo gadu ieņēmumu pārsniegums pār izdevumiem	62 181 251	60 795 284
3. Pārskata perioda izdevumu pārsniegums pār ieņēmumiem	-866 038	1 385 967
1. KOPĀ	62 577 840	63 443 878
2. UZKRĀJUMI		
1. Uzkrātās saistības	374 945	379 702
2. KOPĀ	374 945	379 702
3. KREDITORI		
Īstermiņa kreditori		
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm	20 255 443	24 096 521
2. No pircējiem saņemtie avansi	67 673	210 697
3. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	104 534	1 380 253
4. Parādi radniecīgajiem uzņēmumiem	40	140
5. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	371 463	322 390
6. Pārējie kreditori	401 510	433 619
7. Nākamo periodu ieņēmumi	79 129 577	81 268 285
8. Uzkrātās saistības	374 071	390 231
3. KOPĀ	100 704 311	108 102 136
BILANCE	163 657 096	171 925 716

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(sagatavots pēc netiešās metodes)

uz 2024.gada 31.decembri

	2024.gads	2023. gads
Pamatdarbības naudas plūsma		
Pārskata perioda ieņēmumu pārsniegums pār izdevumiem	-866 038	1 385 967
Korekcijas:		
Pamatlīdzekļu nolietojums un nemateriālo ieguldījumu amortizācija	8 319 692	8 142 389
Ieņēmumos atzītais ES līdzfinansējums	4 719 845	-5 449 967
Procentu ieņēmumi	-153 329	0
Procentu izmaksas	1 131 330	874 715
Uzkrāto saistību (samazinājums)/pieaugums	-20 917	217 396
Nākamo periodu izmaksu (palielinājums)/samazinājums	-16 907	2 525
Zaudējumi no pamatlīdzekļu pārdošanas/ norakstīšanas	335 549	1 697 788
Pamatdarbības naudas plūsma pirms apgrozāmā kapitāla izmaiņām	13 449 225	6 870 813
Krājumu samazinājums/(pieaugums)	8 178	-188 590
Debitoru parādu samazinājums/ (pieaugums)	1 415 175	-327 900
Kreditoru parādu (samazinājums)	-1 401 879	-358 894
Pamatdarbības neto naudas plūsma	13 470 699	5 995 429
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu iegāde	-3 784 469	-9 468 935
Saņemtie procenti	153 329	0
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	-3 631 140	-9 468 935
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Izdevumi aizdevumu atmaksāšanai	-3 841 078	-4 262 794
Saņemtie aizdevumi	0	1 771 897
Samaksātie procenti	-1 131 330	-874 715
Saņemtais līdzfinansējums	-6 858 553	3 992 525
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	-11 830 961	626 913
Neto naudas un tās ekvivalentu palielinājums pārskata periodā	-1 991 402	-2 846 593
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā	7 773 068	10 619 661
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	5 781 666	7 773 068

Ventspils brīvostas pārvalde

Jāņa iela 19, Ventspils

Nodokļu maksātāja reģ.nr.90000284085

OPERATĪVAIS IEŅĒMUMU UN IZDEVUMU PĀRSKATS

(pēc izdevumu funkcijas)

par 2024.gadu

Nr.	Rādītāja nosaukums	Pielikums	2024.gads	2023.gads
1	Neto apgrozījums	1	17 443 293	15 082 338
2	Sniegto pakalpojumu izmaksas	2	-19 159 863	-17 493 733
	Bruto ieņēmumu pārsniegums pār izdevumiem		-1 716 570	-2 411 395
3	Administrācijas izmaksas	3	-3 162 217	-3 522 759
4	Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	6 172 345	9 431 162
5	Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	5	-1 181 595	-1 236 260
6	Procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	6	153 329	0
7	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	7	-1 131 330	-874 781
	Ieņēmumu pārsniegums pār izdevumiem		-866 038	1 385 967

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 OPERATĪVAM IEŅĒMUMU UN IZDEVUMU
PĀRSKATA APRĒĶINAM PAR 2024.GADU**

1. Neto apgrozījums	2024	2023
Ostu maksas	9 317 498	6 645 756
Zemes noma	2 451 282	2 652 055
Piestātņu noma	2 467 093	2 340 545
Telpu noma	1 873 764	1 823 597
Citi ieņēmumi	868 570	1 129 991
Pārējie pakalpojumi	465 086	490 394
KOPĀ	17 443 293	15 082 338

2. Sniegto pakalpojumu izmaksas	2024	2023
Pamatlīdzekļu nolietojums	8 196 059	8 012 424
Ražošanas objektu uzturēšana	5 824 521	5 400 528
Personāla izmaksas	3 905 878	3 036 033
Ostu maksu atskaitījumi pašvaldības budžetā	606 524	445 549
Nekustamā īpašuma nodoklis	262 908	275 193
Apdrošināšanas izmaksas	141 928	128 714
Transporta uzturēšana izmaksas	117 520	119 735
Pārējās izmaksas	104 525	75 557
KOPĀ	19 159 863	17 493 733

3. Administrācijas izmaksas	2024	2023
Personāla izmaksas	2 168 486	2 218 142
Pārējās administrācijas izmaksas	304 634	352 518
Ēku un telpu uzturēšanas izmaksas un noma	124 485	148 819
Pamatlīdzekļu nolietojums	123 632	129 968
Pārējās izmaksas	126 255	185 076
Profesionālo pakalpojumu izmaksas	145 289	325 156
Reklāmas pakalpojumi	90 864	75 488
Apdrošināšanas izmaksas	48 108	45 279
Transporta uzturēšana izmaksas	30 464	42 313
KOPĀ	3 162 217	3 522 759

4. Pārējie ieņēmumi	2024	2023
Pārskata gadā ieņēmumos atzītais ES līdzfinansējums	4 719 845	5 429 981
Soda naudas no maksājumu kavējumiem	610 211	509 591
Citi saimnieciskās darbības ieņēmumi	603 871	2 816 944
Ieņēmumi no uzņēmumiem	132 200	586 951
Atgūti šaubīgie parādi	92 283	77 269
Iepriekšējo periodu ieņēmumi	7 557	9 402
Pārējie ieņēmumi	6 378	1 024
KOPĀ	6 172 345	9 431 162

5. Pārējie izdevumi	2024	2023
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem	1 179 891	10 832
Zaudējumi no PL izslēgšanas	1 147	1 203 047
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	557	22 381
KOPĀ	1 181 595	1 236 260

6. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas ieņēmumi	2024	2023
Procentu ieņēmumi	153 329	0
KOPĀ	153 329	0

7. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	2024	2023
Procentu maksājumi par aizņēmumiem	1 131 322	874 715
Izmaksas no valūtas kursa konvertācijas	8	66
KOPĀ	1 131 330	874 781