



VENTSPILS BRĪVOSTAS PĀRVALDE

Reģistrācijas numurs 90000284085

Starpperioda finanšu rādītāji

par 2024.gada 1.pusgadu

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, pieastātnes, ēkas), sniedzot maksas pakalpojumus, piesaistot kredītus un Eiropas Savienības un citu fondu līdzekļus.

Pārvaldes darbība pārskata periodā

Kopējais VBP neto apgrozījums 2024. gada 1.pusgadā sasniedza 8.16 milj. EUR. Lielāko ieņēmumu pozīciju veido ieņēmumi no ostas maksām. 2024.gada 1.pusgadā Ventspils ostā tika apkalpoti 477 kuģi, kas ir par 160 kuģiem mazāk nekā 2023.gada 1.pusgadā. Kravu apgrozījums Ventspils brīvostas teritorijā strādājošajos termināļos 2024.gada 1.pusgadā bija 3.91 milj.t., kas ir par 31.7% mazāk salīdzinājumā ar 2023.gada 1.pusgadu.

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 īstenotajā ostas pievedceļu atjaunošanas projektā, ko līdzfinansēja Eiropas Savienības Kohēzijas fonds;
- Pieastātnes Nr.35 atjaunošana. Ventspils brīvostas pieastātnē Nr. 35a ir viena no trim kravu pārkraušanas pieastātnēm pie Ziemeļu mola. Pārbūves darbu laikā ir izbūvēti divi jauni kuģu tauvošanas atdurpāļi, kas jau esošo pieastātni 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 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 3.ceturksnī ir vērojams kravas apjoma samazinājums, kas negatīvi ietekmēs nākotnes periodu rezultātus. Tiek strādāts pie izdevumu optimizācijas iespējām. Laika periodā kopš pārskata perioda pēdējās dienas līdz šī ziņojuma parakstīšanai nav bijuši nekādi citi ievērojami notikumi, kas būtiski ietekmētu 2024.gada 1.pusgada 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 30.jūniju

AKTĪVS	30.06.2024.	31.12.2023.	30.06.2023.
I. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI			
I. Krājumi			
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	691 472	686 302	510 816
2. Avansa maksājumi par krājumiem	14 043	13 500	14 738
3. Pārdošanai turētie nemateriālie ieguldījumi	122 293	53 703	57 062
4. Pārdošanai turētie pamatlīdzekļi			
4.1. Zemes gabali, ēkas un inženierbūves	148 432 055	142 122 600	137 957 028
4.2. Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos	116 872	141 067	130 730
4.3. Ilgtermiņa ieguldījumi valdījuma pamatlīdzekļos	6 564 946	6 727 602	8 031 384
4.4 Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	906 380	1 060 166	1 005 940
4.5. Pārējie pamatlīdzekļi	901 513	913 796	925 705
4.6. Pamatlīdzekļu izveidošanas un nepabeigtās celtniecības objektu izmaksas	1 018 343	9 136 582	10 640 881
4.7. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	91 919	174 062	1 332 769
1. KOPĀ	158 859 836	161 029 380	160 607 053
2. Debitori			
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	2 350 021	2 911 858	2 216 867
2. Citi debitori	162 257	128 312	114 433
3. Nākamo periodu izmaksas	186 732	83 098	169 247
4. Uzkrātie ieņēmumi	71	0	0
2. KOPĀ	2 699 081	3 123 268	2 500 547
3. Naudas līdzekļi	6 589 009	7 773 068	9 821 869
3. KOPĀ	6 589 009	7 773 068	9 821 869
BILANCE	168 147 926	171 925 716	172 929 469

PASĪVS	30.06.2024.	31.12.2023.	30.06.2023.
I. PAŠU KAPITĀLS			
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	-2 063 664	1 385 967	-298 333
1. KOPĀ	61 380 214	63 443 878	61 763 193
2. UZKRĀJUMI			
1. Uzkrātās saistības	355 220	379 702	355 108
2. KOPĀ	355 220	379 702	355 108
3. KREDITORI			
Istermiņa kreditori			
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm	22 062 903	24 096 521	25 241 189
2. No pircējiem saņemtie avansi	161 470	210 697	224 643
3. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	1 082 822	1 380 253	1 087 624
4. Parādi radniecīgajiem uzņēmumiem	40	140	40
5. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	321 279	322 390	244 104
6. Pārējie kreditori	234 345	433 619	341 319
7. Nākamo periodu ieņēmumi	82 547 873	81 268 285	83 672 249
8. Uzkrātās saistības	1 760	390 231	0
3. KOPĀ	106 412 492	108 102 136	110 811 168
BILANCE	168 147 926	171 925 716	172 929 469

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

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS
(sagatavots pēc netiešās metodes)
uz 2024.gada 30.jūniju

	2024.gada 1.pusg.	2023. gada 1.pusg.
Pamatdarbības naudas plūsma		
Pārskata perioda ieņēmumu pārsniegums pār izdevumiem	-2 063 664	-298 333
Korekcijas:		
Pamatlīdzekļu nolietojums un nemateriālo ieguldījumu amortizācija	4 099 365	4 045 917
Procentu ieņēmumi	-62 447	0
Procentu izmaksas	389 741	441 454
Uzkrāto saistību (samazinājums)	-412 953	-197 429
Nākamo periodu izmaksu (palielinājums)	-103 634	-83 624
Zaudējumi no pamatlīdzekļu pārdošanas/ norakstīšanas	97 147	61 545
Pamatdarbības naudas plūsma pirms apgrozāmā kapitāla izmaiņām	1 943 555	3 969 530
Krājumu (pieaugums)	-5 713	-14 342
Debitoru parādu samazinājums	527 821	380 970
Kreditoru parādu (samazinājums)	-547 143	-808 263
Pamatdarbības neto naudas plūsma	1 918 520	3 527 895
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu iegāde	-2 021 255	-3 484 526
Saņemtie procenti	62 447	0
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	-1 958 808	-3 484 526
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Izdevumi aizdevumu atmaksāšanai	-2 033 618	-2 318 852
Saņemtie aizdevumi	0	972 623
Samaksātie procenti	-389 741	-441 454
Saņemtais līdzfinansējums	1 279 588	946 522
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	-1 143 771	-841 161
Neto naudas un tās ekvivalentu palielinājums pārskata periodā	-1 184 059	-797 792
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā	7 773 068	10 619 661
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	6 589 009	9 821 869

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.pusgadu

Nr.	Rādītāja nosaukums	2024.gads	2023.gads
1	Neto apgrozījums	8 164 639	8 181 690
2	Sniegto pakalpojumu izmaksas	-9 071 263	-8 605 567
	Bruto ieņēmumu pārsniegums pār izdevumiem	-906 624	-423 877
3	Administrācijas izmaksas	-1 535 647	-1 666 672
4	Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	706 956	2 239 808
5	Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	-1 054	-6 138
6	Procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	62 446	0
7	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	-389 741	-441 454
	Ieņēmumu pārsniegums pār izdevumiem	-2 063 664	-298 333

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.PUSGADAM**

1. Neto apgrozījums	2024	2023
Ostu maksas	4 148 478	3 832 322
Piestātņu noma	1 233 784	1 170 222
Zemes noma	1 211 316	1 316 695
Telpu noma	908 902	966 524
Citi ieņēmumi	456 846	646 412
Pārējie pakalpojumi	205 313	249 515
KOPĀ	8 164 639	8 181 690

2. Sniegto pakalpojumu izmaksas	2024	2023
Pamatlīdzekļu nolietojums	4 036 318	3 983 249
Ražošanas objektu uzturēšana	2 648 056	2 545 786
Personāla izmaksas	1 821 796	1 512 172
Ostu maksu atskaitījumi pašvaldības budžetā	260 586	261 222
Nekustamā īpašuma nodoklis	129 670	140 035
Apdrošināšanas izmaksas	68 351	65 554
Transporta uzturēšana izmaksas	57 466	67 846
Pārējās izmaksas	49 020	29 703
KOPĀ	9 071 263	8 605 567

3. Administrācijas izmaksas	2024	2023
Personāla izmaksas	1 110 364	1 125 918
Pārējās administrācijas izmaksas	119 267	157 478
Ēku un telpu uzturēšanas izmaksas un noma	73 941	71 501
Pamatlīdzekļu nolietojums	63 047	62 668
Pārējās izmaksas	62 840	101 039
Profesionālo pakalpojumu izmaksas	44 012	107 409
Apdrošināšanas izmaksas	24 789	21 695
Reklāmas pakalpojumi	22 885	1 545
Transporta uzturēšana izmaksas	14 502	17 419
KOPĀ	1 535 647	1 666 672

4. Pārējie ieņēmumi	2024	2023
Citi saimnieciskās darbības ieņēmumi	589 383	1 154 363
Atgūti šaubīgie parādi	67 591	44 292
Soda naudas no maksājumu kavējumiem	31 141	474 178
Ieņēmumi no uzņēmumiem	10 169	557 288
Iepriekšējo periodu ieņēmumi	7 426	9 402
Pārējie ieņēmumi	1 246	285
KOPĀ	706 956	2 239 808

5. Pārējie izdevumi	2024	2023
Zaudējumi no PL izslēgšanas	651	0
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	403	6 138
KOPĀ	1 054	6 138

6. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas ieņēmumi	2024	2023
Procentu ieņēmumi	62 446	0
KOPĀ	62 446	0

7. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	2024	2023
Procentu maksājumi par aizņēmumiem	389 733	441 399
Izmaksas no valūtas kursa konvertācijas	8	55
KOPĀ	389 741	441 454