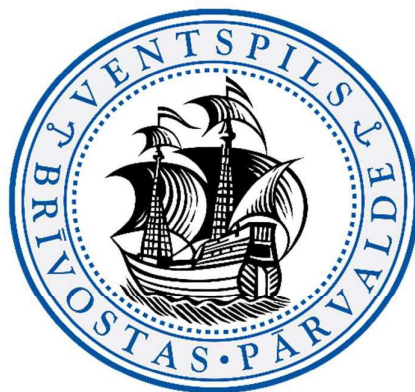




VENTSPILS BRĪVOSTAS PĀRVALDE

Reģistrācijas numurs 90000284085

**Starpperiodu finanšu pārskats
par 2025.gada 9 mēnešiem**

Vadības ziņojums

Pārvaldība

Ventspils brīvostas pārvalde (turpmāk – Pārvalde) ir atvasināta publisko tiesību juridiskā persona, kuras sastāvā ir brīvostas valde kā augstākā lēmēj institūcija 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 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. 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.

Pārvaldes 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 Pārvaldes neto apgrozījums 2025.gada 9 mēnešos sasniedza 13,58 milj. EUR. Lielāko ieņēmumu pozīciju veido ieņēmumi no ostas maksām. 2025.gada 9 mēnešos Ventspils ostā tika apkalpoti 705 kuģi, kas ir par 1 kuģi mazāk nekā 2024.gada 9 mēnešos. Kravu apgrozījums Ventspils brīvostas teritorijā strādājošajos termināļos 2025.gada 9 mēnešos bija 6,46 milj.t., kas ir par 14,7% vairāk salīdzinājumā ar 2025.gada 9 mēnešiem.

Kravu apgrozījumu ostas termināļos joprojām turpināja ietekmēt Krievijas sāktās karadarbības Ukrainā sekas, proti,- gan ieviestās starptautiskās sankcijas, gan to izraisītas pieprasījuma svārstības attiecībā uz atsevišķām kravu grupām, kas tiek pārkrautas Ventspils brīvostā. Vienlaikus Pārvalde ir ieguldījusi lielu darbu kravu diversifikācijas iespēju veicināšanā, kas ir ilgtermiņa process.

Tāpat Pārvalde turpina aktīvu darbību, lai veicinātu Ventspils brīvostas atpazīstamību un investoru piesaisti, tai skaitā atjaunīgās enerģijas projektu īstenošanā.

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

Pārskata periodā tika uzsākta sekojošu projektu īstenošana:

- Pārvalde uzsāka dalību Eiropas Savienības finansētā “Interreg Baltic Sea Region” projektā H2Derivatives@BSP, kurā sadarbojas septiņas Eiropas valstis ar mērķi attīstīt ūdeņraža alternatīvo degvielu infrastruktūru Baltijas jūras ostās. Pārvalde ir viens no projekta vadošajiem partneriem un būs atbildīga par tehniskā un biznesa modeļa izstrādi atjaunīgās enerģijas un alternatīvo degvielu ražošanai un izmantošanai ostās;
- Pārvalde uzsāka dalību Eiropas Atveseļošanās fonda finansētā projektā “Ostu pārvaldības digitālā transformācija, pilnveidojot transporta un loģistikas datu apstrādi, un analīzi”. Projekta īstenošanā iesaistītas Rīgas, Liepājas un Ventspils ostas. Projekta mērķis ir veicināt Latvijas ostu pārvaldības digitālo transformāciju, pilnveidojot transporta un loģistikas datu apstrādi un analīzi, ieviešot integrētu, koplietojamu un pielāgojamu, uz vienas pieturas un vienreizes principa balstītu platformu.
- Pārvalde uzsāka īstenot Eiropas Savienības Kohēzijas fonda finansētu projektu “Ventspils brīvdostas kuģu satiksmes vadības centra atjaunošana un pietātnu elektrifikācija”. Projekta ietvaros paredzēts īstenot sekojošas aktivitātes:
 - o Atjaunot ostas kuģu satiksmes vadības sistēmu, veicot uzraudzības, sakaru un komunikāciju, aprīkojuma piegādi un uzstādīšanu, un aprīkojuma uzstādīšanai nepieciešamo būvju atjaunošanu, pārbūvi un būvniecību;
 - o Izbūvēt pietātnē Nr.16 krasta elektroapgādes pieslēguma punktus ar kopējo jaudu 4000 kW, nodrošinot ar pieslēgumu pietātnē apstrādājamo kravas pasažieru (RO-PAX) kuģi, atbilstoši Eiropas un Parlamenta 2023. gada 13. septembra Regulas (ES) 2023/1804 par alternatīvo degvielu infrastruktūras ieviešanu 9. panta prasībām attiecībā uz krasta elektroapgādi jūras ostās.

Nākotnes perspektīva

Būtiskākie faktori, kas ietekmē Pārvaldes darbību, ir saistīti ar Krievijas 2022.gada 24.februārī uzsākto karadarbību Ukrainā un saistībā ar to noteiktajām starptautiskajām sankcijām fiziskajām un juridiskajām personām, kā arī enerģētisko un citu kravu veidiem. 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 atjaunīgās enerģijas ražošanas un apkalpošanas kopienas attīstību, kas ietver gan vēja parku apkalpošanu, gan saules enerģijas ražošanu, gan dalību nākotnes ūdeņraža ekonomikā un iesaisti Eiropas zaļā kursa īstenošanā. 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 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 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 iespējamās finanšu riskus, veic sadarbības partneru izvērtēšanu, tai skaitā vērtējot dažādu sankciju riskus.

Apstākļi un notikumi pēc starpperioda bilances

Šobrīd ir izstrādāti grozījumi Ostu likumā, proti likumprojekts "Grozījumi Ostu likumā", kas izskatīts Saeimas sēdē 1.lasījumā. Izskatāmajā Likumprojekta redakcijā noteikts, ka Ostas pārvalde ir atvasināta publisko tiesību juridiskā persona, kā arī paredzēts izslēgt likuma normas attiecībā uz kapitālsabiedrību.

Laika periodā kopš pārskata perioda pēdējās dienas līdz šī ziņojuma parakstīšanai nav bijuši nekādi citi ievērojami notikumi, kas būtiski ietekmētu 2025.gada 9 mēnešu finanšu rādītājus.

**Pārvaldnieka pienākumu izpildītājs,
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 2025.gada 30.septembri

AKTĪVS	30.09.2025.	31.12.2024.	30.09.2024.
I. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI			
1. Krājumi			
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	735 077	678 088	686 203
2. Avansa maksājumi par krājumiem	31 227	13 536	14 854
3. Pārdošanai turētie nemateriālie ieguldījumi	85 746	108 208	115 728
4. Pārdošanai turētie pamatlīdzekļi			
4.1. Zemes gabali, ēkas un inženierbūves	140 920 372	145 268 079	146 570 588
4.2. Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos	62 237	92 676	104 774
4.3. Ilgtermiņa ieguldījumi valdījuma pamatlīdzekļos	6 160 299	6 402 789	6 483 618
4.4 Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	806 395	986 889	945 171
4.5. Pārējie pamatlīdzekļi	1 013 614	1 068 463	908 596
4.6. Pamatlīdzekļu izveidošanas un nepabeigtās celtniecības objektu izmaksas	1 151 456	1 352 689	1 275 731
4.7. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	109 884	379 571	457 658
1. KOPĀ	151 076 307	156 350 988	157 562 921
2. Debitori			
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	797 539	1 561 337	2 355 899
2. Citi debitori	90 654	65 840	134 527
3. Nākamo periodu izmaksas	98 604	100 006	161 757
4. Uzkrātie ieņēmumi	0	36 067	0
2. KOPĀ	986 797	1 763 250	2 652 183
3. Naudas līdzekļi	9 794 674	5 781 666	6 614 966
3. KOPĀ	9 794 674	5 781 666	6 614 966
BILANCE	161 857 778	163 895 904	166 830 070

PASĪVS	30.09.2025.	31.12.2024.	30.09.2024.
I. PAŠU KAPITĀLS			
1. Pārējās rezerves	1 262 627	1 262 627	1 262 627
2. Iepriekšējo gadu ieņēmumu pārsniegums pār izdevumiem	61 342 243	62 181 251	62 181 251
3. Pārskata perioda izdevumu pārsniegums pār ieņēmumiem	-1 027 319	-839 008	-3 289 634
1. KOPĀ	61 577 551	62 604 870	60 154 244
2. UZKRĀJUMI			
1. Uzkrātās saistības	266 504	374 945	299 216
2. KOPĀ	266 504	374 945	299 216
3. KREDITORI			
Īstermiņa kreditori			
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm	19 856 788	20 255 443	21 122 323
2. No pircējiem saņemtie avansi	34 118	67 673	114 960
3. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	199 167	289 502	972 081
4. Parādi radniecīgajiem uzņēmumiem	0	40	40
5. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	236 507	371 295	274 049
6. Pārējie kreditori	397 084	401 511	205 967
7. Nākamo periodu ieņēmumi	79 290 059	79 129 577	83 687 190
8. Uzkrātās saistības	0	401 048	0
3. KOPĀ	100 013 723	100 916 089	106 376 610
BILANCE	161 857 778	163 895 904	166 830 070

Pārvaldnieka pienākumu izpildītājs,
Pārvaldnieka vietnieks,
Mārketinga un attīstības nodaļas vadītājs

Galvenā grāmatvede

I.Udodovs

I.Suhapenkova

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 2025.gada 30.septembri

	2025.gada 9 mēneši	2024. gada 9 mēneši
Pamatdarbības naudas plūsma		
Pārskata perioda izdevumu pārsniegums pār ieņēmumiem	-1 027 319	-3 289 634
Korekcijas:		
Pamatlīdzekļu nolietojums un nemateriālo ieguldījumu amortizācija	6 355 873	6 207 409
Ieņēmumos atzītais ES līdzfinansējums	0	185 738
Procentu ieņēmumi	-75 967	-101 527
Procentu izmaksas	782 118	684 913
Uzkrāto saistību pieaugums	-509 489	-470 717
Nākamo periodu izmaksu (palielinājums)	1 402	-78 659
Zaudējumi no pamatlīdzekļu pārdošanas/ norakstīšanas	4 387	97 767
Zaudējumi no valūtas kursa svārstībām	7	8
Pamatdarbības naudas plūsma pirms apgrozāmā kapitāla izmaiņām	5 531 012	3 235 298
Krājumu (pieaugums)	-74 680	-1 255
Debitoru parādu samazinājums	775 051	549 744
Kreditoru parādu (samazinājums)	-263 145	-780 002
Pamatdarbības neto naudas plūsma	5 968 238	3 003 785

Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu iegāde	-1 010 899	-2 837 462
Saņemtie procenti	75 967	101 527
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	-934 932	-2 735 935

Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Izdevumi aizdevumu atmaksāšanai	-398 655	-2 974 198
Samaksātie procenti	-782 118	-684 913
Saņemtais līdzfinansējums	160 482	2 233 167
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	-1 020 291	-1 425 944

Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	-7	-8
--	-----------	-----------

Neto naudas un tās ekvivalentu palielinājums pārskata periodā	4 013 008	-1 158 102
--	------------------	-------------------

Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā	5 781 666	7 773 068
---	------------------	------------------

Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	9 794 674	6 614 966
---	------------------	------------------

Pārvaldnieka pienākumu izpildītājs,
Pārvaldnieka vietnieks,
Mārketinga un attīstības nodaļas vadītājs

I.Udodovs

Galvenā grāmatvede

I.Suhaņenkova

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

IEŅĒMUMU UN IZDEVUMU PĀRSKATS
(pēc izdevumu funkcijas)
par 2025.gada 9 mēnešiem

Rādītāja nosaukums	Piezīme	2025.gads	2024.gads
Neto apgrozījums	1	13 584 796	12 457 148
Sniegto pakalpojumu izmaksas	2	-11 880 659	-13 842 830
Bruto ieņēmumu pārsniegums pār izdevumiem		1 704 137	-1 385 682
Administrācijas izmaksas	3	-2 152 810	-2 265 152
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	162 509	945 979
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	5	-34 997	-1 385
Procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	6	75 967	101 527
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	7	-782 125	-684 921
Izdevumu pārsniegums pār ieņēmumiem		-1 027 319	-3 289 634

Pārvaldnieka pienākumu izpildītājs,
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 PAR 2025.GADA 9 MĒNEŠIEM**

1. Neto apgrozījums	2025	2024
Ostu maksas	7 544 238	6 364 022
Piestātņu noma	2 068 063	1 850 438
Zemes noma	1 721 944	1 879 397
Telpu noma	1 587 515	1 373 724
Citi ieņēmumi	560 989	633 168
Pārējie pakalpojumi	102 047	356 399
KOPĀ	13 584 796	12 457 148

2. Sniegto pakalpojumu izmaksas	2025	2024
Pamatlīdzekļu nolietojums	6 231 244	6 114 390
Ražošanas objektu uzturēšana	2 557 446	4 104 571
Personāla izmaksas	2 129 169	2 746 904
Ostu maksu atskaitījumi pašvaldības budžetā	512 023	401 077
Nekustamā īpašuma nodoklis	214 615	196 993
Apdrošināšanas izmaksas	122 333	106 152
Transporta uzturēšana izmaksas	75 157	91 246
Pārējās izmaksas	38 672	81 497
KOPĀ	11 880 659	13 842 830

3. Administrācijas izmaksas	2025	2024
Personāla izmaksas	1 555 563	1 606 540
Profesionālo pakalpojumu izmaksas	134 543	70 935
Pārējās administrācijas izmaksas	110 287	199 961
Pamatlīdzekļu nolietojums	95 504	93 016
Pārējās izmaksas	91 524	91 919
Ēku un telpu uzturēšanas izmaksas un noma	84 400	97 140
Apdrošināšanas izmaksas	37 488	36 501
Transporta uzturēšana izmaksas	22 805	22 044
Reklāmas pakalpojumi	20 696	47 096
KOPĀ	2 152 810	2 265 152

4. Pārējie ieņēmumi	2025	2024
Soda naudas no maksājumu kavējumiem	106 856	37 267
Ieņēmumi no uzņēmumiem	35 271	25 629
Pārējie ieņēmumi	11 232	6 378
Atgūti šaubīgie parādi	6 312	86 841
Iepriekšējo periodu ieņēmumi	2 838	7 458
Citi saimnieciskās darbības ieņēmumi	0	596 668
Sanācijas projekta līdzfinansējuma atzīšana ieņēmumos	0	185 738
KOPĀ	162 509	945 979

5. Pārējie izdevumi	2025	2024
Zaudējumi no PL izslēgšanas	33 511	858
Iepriekšējo periodu izdevumi	1 289	0
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	197	527
KOPĀ	34 997	1 385

6. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas ieņēmumi	2025	2024
Procentu ieņēmumi	75 967	101 527
KOPĀ	75 967	101 527

7. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	2025	2024
Procentu maksājumi par aizņēmumiem	782 118	684 913
Izmaksas no valūtas kursa konvertācijas	7	8
KOPĀ	782 125	684 921