



SIA “Ventspils lidosta”

**2024. gada nerevidēts starpperiodu pārskats
par 2024. gada 1. janvāri – 31. martu**

SIA „VENTSPILS LIDOSTA”
2024. GADA NEREVIDĒTS STARPPERIODU PĀRSKATS
PAR 2024. GADA 1. JANVĀRI – 31. MARTU

SATURS

Informācija par Sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	5
Bilance	5
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	6
Naudas plūsmas pārskats	6
Pielikums	7

SIA „VENTSPILS LIDOSTA”
2024. GADA NEREVIDĒTS STARPPERIODU PĀRSKATS
PAR 2024. GADA 1. JANVĀRI – 31. MARTU

Informācija par Sabiedrību

Sabiedrības nosaukums	SIA „Ventspils lidosta”
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas numurs, vieta un datums	51203031491 Komercreģistrā Ventspils, 2007. gada 10. decembrī
Darbības nozare saskaņā ar NACE kodu klasifikāciju	Lidostas, NACE2 52.23 Aviortransporta palīgdarbības
Adrese	Ganību iela 115, Ventspils, LV-3601 Latvija
Dalībnieku pilni vārdi un adreses	Ventspils valstspilsētas pašvaldība (100%, no 14.12.2021.) Jūras iela 36, Ventspils, LV-3601 Latvija
Valdes locekļu vārdi, uzvārdi, ieņemamie amati	Juris Tovstuļaks, valdes priekšsēdētājs
Pārskata periods	2024. gada 1. janvāris – 31. marts
Atbildīgais par grāmatvedības kārtošānu	Agris Prelgauskis – grāmatvedis
Revidenta vārds un adrese	SIA Potapoviča un Andersone Zvērinātu revidentu komercsabiedrības licence Nr. 99 Ūdens iela 12-45 Rīga LV-1007 Latvija Atbildīgā zvērinātā revidente: Kristīne Potapoviča sertifikāts Nr. 99

SIA „VENTSPILS LIDOSTA”
2024. GADA NEREVIDĒTS STARPPERIODU PĀRSKATS
PAR 2024. GADA 1. JANVĀRI – 31. MARTU
Vadības ziņojums

Darbības veids

SIA „Ventspils lidosta” pamatdarbības veids ir gaisa transporta palīgdarbība. Tiek veikta arī nekustamā īpašuma izīrēšana un iznomāšana, kā arī nekustamā īpašuma pārvaldīšana.

Sabiedrības darbība pārskata periodā

Pārskata periodā veikta lidlauka pamatdarbība, kā arī 2022. gada 25. marta līguma par sabiedriski svarīgu funkciju veikšanas atbalsta saistību uzlikšanu sabiedrībai ar ierobežotu atbildību „Ventspils lidosta” izpilde. SIA „Ventspils lidosta” 2024.gada 1.ceturksnī apkalpoti 241 lidojumi un 385 pasažieri.

Sabiedrības finanšu darbība

SIA „Ventspils lidosta” kopējie ieņēmumi 2024. gada 1. ceturksnī ir 35 126 EUR jeb 91% no 2024. gada 1. ceturkšņa plāna. Kopējie izdevumi ir 30 693 EUR jeb 91% no 2024. gada 1. ceturkšņa plāna. Kapitālsabiedrība 2024. gada 1. ceturkšņa periodu noslēdza ar peļņu 4 697 EUR apmērā, kas bija par 127 EUR labāks rezultāts nekā plānots Kapitālsabiedrības budžetā. Tas ir saistīts ar nelielām ieņēmumu un izmaksu nobīdēm starp ceturkšņiem.

Sabiedrības pakļautība riskiem

Sabiedrība ir pilnībā atkarīga no valsts vai pašvaldības budžeta dotācijām, jo pārskatāmā periodā nav paredzami saimnieciskās darbības ieņēmumi tādā apjomā, lai kompensētu lidostas uzturēšanas izmaksas.

Kapitālsabiedrības faktiskā darbība

Kapitālsabiedrība, atbilstoši pašreizējai Ventspils lidlauka apliecībai Nr. LVA-11 (derīga līdz 2026. gada 26. oktobrim), specializējas vispārējās aviācijas lidojumu apkalpošanā. Lidlaukā ir atļauti vispārējās aviācijas lidojumi un speciālie aviācijas darbi (piemēram, aviācijas meklēšanas un glābšanas darbi, kurus veic Valsts robežsardzes (VRS) un Nacionālo bruņoto spēku Gaisa spēku (NBS GS) gaisa kuģi) saskaņā ar saskaņā ar vizuālo lidojumu noteikumiem (Visual Flight Rules) dienā un naktī. Lidlauka tehniskie parametri ļauj apkalpot gaisa kuģus, kuru maksimālā pacelšanās masa nepārsniedz 30 tonnas.

Nākotnes perspektīva

Tā kā valstī ir nepieciešamība nodrošināt tādu sabiedriski svarīgu funkciju izpildi kā meklēšana un glābšana, civilmilitārās sadarbības atbalsta sniegšana un citu funkciju izpilde, 2022. gada 25. martā tika noslēgts līgums “Par sabiedriski svarīgu funkciju veikšanas atbalsta saistību uzlikšanu sabiedrībai ar ierobežotu atbildību „Ventspils lidosta”” (turpmāk – Līgums). Ar šo Līgumu valsts un pašvaldība uzliek valsts nozīmes civilās aviācijas lidlaukam (Ventspils lidlauka ekspluatantam) sabiedriskas nozīmes pakalpojumu sniegšanas saistības tādu sabiedriski svarīgu funkciju veikšanas kā meklēšana un glābšana, civilmilitārās sadarbības atbalsta sniegšana un citu funkciju izpilde un tiek noteikta kārtība, kādā tiek kompensēti ar saistību izpildi radušies izdevumi. Līguma termiņš ir 2024. gada 31. decembris ar iespēju to pagarināt vēl uz trīs gadiem, kas ir Sabiedrības viens no būtiskākajiem uzdevumiem 2024. gadā. Sabiedrības uzdevums ir arī turpmāk veikt līguma nosacījumu kvalitatīvu izpildi.

Paziņojums par vadības atbildību

Pamatojoties uz SIA „Ventspils lidosta” valdes rīcībā esošo informāciju, SIA „Ventspils lidosta” neauditētais starpperiodu finanšu pārskats par 2024. gada 1.ceturksni ir sagatavots saskaņā ar spēkā esošo normatīvo aktu prasībām un sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par sabiedrības aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli un peļņu vai zaudējumiem. Starpperiodu vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.

Sabiedrības nerevidētais starpperiodu finanšu pārskats par 2024. gada 1. ceturksni izskatīts un akceptēts Ventspils valstspilsētas pašvaldības Ekonomikas un budžeta komisijā.

Juris Tovstulaks
Valdes priekšsēdētājs

SIA „VENTSPILS LIDOSTA”
2024. GADA NEREVIDĒTS STARPPERIODU PĀRSKATS
PAR 2024. GADA 1. JANVĀRI – 31. MARTU
Peļņas vai zaudējumu aprēķins

	Pielikums	2024 1.cet. EUR	2023 1.cet. EUR
Neto apgrozījums	1	5 145	25
Sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2	19 110	(18 938)
Bruto zaudējumi		(13 965)	(18 913)
Administrācijas izmaksas	3	(11 583)	(9 583)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	30 245	28 867
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas			
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas <i>b) citām personām</i>			
Pārskata gada peļņa/zaudējumi		4 697	371

Bilance 2024. gada 31. martā

	Pielikums	31.03.2024. EUR	31.03.2023. EUR
<u>Aktīvs</u>			
<u>Pamatlīdzekļi</u>			
Zemes gabali, ēkas, inženierbūves, ilggadīgie stādījumi		1 895 241	1 915 572
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		6 699	4 408
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		0	56 195
Pamatlīdzekļi kopā:		1 901 939	1 976 175
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:	5	1 901 939	1 976 175
<u>Apgrozāmie līdzekļi</u>			
<u>Debitori:</u>			
Pircēju un pasūtītāju parādi		7 695	1 823
Citi debitori			
Nākamo periodu izmaksas		554	244
Debitori kopā:		8 249	2 067
Nauda:	6	43 931	24 788
Apgrozāmie līdzekļi kopā:		52 180	26 855
<u>Aktīvu kopsumma</u>		1 954 119	2 003 030
<u>Pasīvs</u>			
<u>Pašu kapitāls:</u>			
Pamatkapitāls	7	1 982 454	1 982 454
Nesegtie zaudējumi			
a) iepriekšējo gadu nesegtie zaudējumi		(196 412)	(208 786)
b) pārskata perioda zaudējumi/peļņa		4 697	371
Pašu kapitāls kopā:		1 790 739	1 774 039
<u>Kreditori:</u>			
<u>Ilgtermiņa kreditori:</u>			
Nākamo periodu ieņēmumi	8	125 214	202 117
Ilgtermiņa parādi kreditoriem kopā:		125 214	202 117
<u>Īstermiņa kreditori:</u>			
Saņemtie avansi		15 017	1 603
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		305	1 363
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	11	980	31
Pārējie kreditori		0	413
Nākamo periodu ieņēmumi	8	17 016	12 594
Uzkrātās saistības		4 848	10 870
Īstermiņa parādi kreditoriem kopā:		38 166	26 874
<u>Pasīvu kopsumma</u>		1 954 119	2 003 030

Pielikumi no 7. līdz 10. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

 Juris Tovstujāks
 Valdes priekšsēdētājs

SIA „VENTSPILS LIDOSTA”
2024. GADA NEREVIDĒTS STARPPERIODU PĀRSKATS
PAR 2024. GADA 1. JANVĀRI – 31. MARTU

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats par 2024. gadu

	Pamatkapitāls EUR	Iepriekšējo gadu uzkrātie zaudējumi EUR	Pārskata gada zaudējumi/peļņa EUR	Kopā EUR
2023. gada 31. martā	1 982 454	(208 786)	371	1 774 039
2024. gada 31. martā	1 982 454	(169 412)	4 697	1 790 739

Naudas plūsmas pārskats

	31.03.2024. EUR	31.03.2023. EUR
<u>Pamatdarbības naudas plūsma</u>		
Saimnieciskās darbības ieņēmumi	45	5 258
Saimnieciskās darbības izdevumi	(29 006)	(25 630)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	(28 691)	(20 372)
<u>Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</u>		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	-	-
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	-	-
<u>Finansēšanas darbības naudas plūsma</u>		
Ieņēmumi no finansēšanas darbības	29 500	15 000
Izdevumi no finansēšanas darbības	-	-
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	29 500	15 000
Pārskata perioda neto naudas plūsma	5 034	(5 372)
Nauda un tās ekvivalenti pārskata gada sākumā	38 897	30 160
Nauda un tās ekvivalenti pārskata gada beigās	43 931	24 788

Pielikumi no 7. līdz 10. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

 Juris Tovstujāks
 Valdes priekšsēdētājs

SIA „VENTSPILS LIDOSTA”
2024. GADA NEREVIDĒTS STARPPERIODU PĀRSKATS
PAR 2024. GADA 1. JANVĀRI – 31. MARTU

Pārskata pielikums

1. Pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

Neauditētais starpperiodu finanšu pārskats ir sagatavots par 3 mēnešu periodu, kas beidzās 2024. gada 31. martā.

Gada pārskats atspoguļo Sabiedrības ar ierobežotu atbildību “Ventspils lidosta” finanšu stāvokli uz 2024. gada 31. martu. Pārskats ir sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumu “Par grāmatvedību” un Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums” un citiem grāmatvedību reglamentējošiem Latvijas Republikas tiesību aktiem.

Sabiedrības funkcionālā un pārskata valūta ir *euro*. Visi darījumi ārvalstu valūtā tiek pārrēķināti *euro* pēc darījuma dienas sākumā spēkā esošā Eiropas Centrālās bankas publicētā atsauces kursa.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins sagatavots atbilstoši apgrozījuma izmaksu shēmai.

Naudas plūsmas pārskats sagatavots pēc netiešās metodes.

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats sastādīts pēc horizontālās shēmas.

2. Pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

Pārskats sagatavots ievērojot darbības turpināšanās principu. Izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā pārskata gadā.

Peļņas vai zaudējumu aprēķinā ietverti ar pārskata periodu saistīties ieņēmumi un izmaksas neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma. Izmaksas saskaņotas ar ieņēmumiem attiecīgajos pārskata periodos.

Norādīti visi posteņi, kuri būtiski ietekmē pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu. Nav norādīti maznozīmīgi posteņi, kuri būtiski nemaina pārskatu, bet padara to detalizētu.

Juris Tovstuļaks
Valdes priekšsēdētājs