



SIA “Ventspils lidosta”

**2024. gada nerevidēts starpperiodu pārskats
par 2024. gada 1. janvāri – 30. septembrim**

SIA „VENTSPILS LIDOSTA”
2024. GADA NEREVIDĒTS STARPPERIODU PĀRSKATS
PAR 2024. GADA 1. JANVĀRI – 30. SEPTEMBRIM

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 – 30. SEPTEMBRIM

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 – 30 septembrim
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 – 30. SEPTEMBRIM
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 9 mēnešos apkalpoti 3 875 lidojumi un 6 366 pasažieri.

Sabiedrības finanšu darbība

SIA „Ventspils lidosta” (turpmāk – Kapitālsabiedrība) kopējie ieņēmumi 2024. gada deviņos mēnešos ir 115 136 EUR jeb 96% no 2024. gada deviņu mēnešu plāna. Kopējie izdevumi ir 104 324 EUR jeb 88% no 2024. gada deviņu mēnešu plāna.

Kapitālsabiedrība 2024. gada deviņu mēnešu periodu noslēdza ar peļņu 10 812 EUR apmērā, kas bija par 8 721 EUR labāks rezultāts nekā plānots Kapitālsabiedrības budžetā. Tas ir saistīts ar lielākiem ieņēmumiem par lidojumiem.

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 robezsardzes (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. Sabiedrības uzdevums ir pagarināt līguma termiņu uz nākamo periodu un 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 9 mēnešiem 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 9 mēnešiem izskatīts un akceptēts Ventspils valstspilsētas pašvaldības Ekonomikas un budžeta komisijā.

Juris Tovstujāks
Valdes priekšsēdētājs

SIA „VENTSPILS LIDOSTA”
2024. GADA NEREVIDĒTS STARPPERIODU PĀRSKATS
PAR 2024. GADA 1. JANVĀRI – 30. SEPTEMBRIM

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

	Pielikums	2024 9 mēn. EUR	2023 9 mēn. EUR
Neto apgrozījums	1	24 727	8 024
Sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2	69 110	(77 180)
Bruto zaudējumi		(-44 383)	(69 156)
Administrācijas izmaksas	3	(35 214)	(34 983)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	90 409	99 439
Pārskata gada peļņa/zaudējumi		10 812	(4 700)

Bilance 2024. gada 31. martā

	Pielikums	30.09.2024. EUR	30.09.2023. EUR
Aktīvs			
Pamatlīdzekļi			
Zemes gabali, ēkas, inženierbūves, ilggadīgie stādījumi		1 885 074	1 905 407
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		5 128	4 789
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas			56 195
Pamatlīdzekļi kopā:		1 890 202	1 966 391
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:	5	1 890 202	1 966 391
Agrozāmie līdzekļi			
Debitori:			
Pircēju un pasūtītāju parādi		3 738	4 088
Citi debitori			
Nākamo periodu izmaksas		2	611
Debitori kopā:		3 740	4 699
Nauda:	6	103 185	45 812
Agrozāmie līdzekļi kopā:		106 925	50 511
Aktīvu kopsumma		1 997 127	2 016 902
Pasīvs			
Pašu kapitāls:			
Pamatkapitāls	7	1 982 454	1 982 454
Nesegtie zaudējumi			
a) iepriekšējo gadu nesegtie zaudējumi		(196 412)	(208 788)
b) pārskata perioda zaudējumi/peļņa		10 812	(4 700)
Pašu kapitāls kopā:		1 796 854	1 768 966
Kreditori:			
Ilgtermiņa kreditori:			
Nākamo periodu ieņēmumi	8	116 970	202 117
Ilgtermiņa parādi kreditoriem kopā:		116 970	202 117
Īstermiņa kreditori:			
Saņemtie avansi		49 589	16 113
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		2 547	1 293
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	11	4 580	3 890
Pārējie kreditori		3 660	4 114
Nākamo periodu ieņēmumi	8	17 016	4 198
Uzkrātās saistības		5 911	16 211
Īstermiņa parādi kreditoriem kopā:		83 303	247 936
Pasīvu kopsumma		1 997 127	2 016 902

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

 Juris Tovstuljaks
 Valdes priekšsēdētājs

SIA „VENTSPILS LIDOSTA”
2024. GADA NEREVIDĒTS STARPPERIODU PĀRSKATS
PAR 2024. GADA 1. JANVĀRI – 30. SEPTEMBRIM

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats par 2024. gadu

	Pamatkapitāls EUR	Iepriekšējo gadu uzkrātie zaudējumi EUR	Pārskata gada zaudējumi/peļņa EUR	Kopā EUR
2023. gada 30. septembrī	1 982 454	(208 788)	(4 700)	1 768 966
2024. gada 30. septembrī	1 982 454	(196 412)	10 812	1 796 854

Naudas plūsmas pārskats

	30.09.2024. EUR	30.09.2023. EUR
<u>Pamatdarbības naudas plūsma</u>		
Saimnieciskās darbības ieņēmumi	42 215	26 128
Saimnieciskās darbības izdevumi	(86 427)	(88 886)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	(44 212)	(62 758)
<u>Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</u>		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	-	(2 922)
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	-	(2 922)
<u>Finansēšanas darbības naudas plūsma</u>		
Ieņēmumi no finansēšanas darbības	108 500	81 332
Izdevumi no finansēšanas darbības	-	-
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	108 500	81 332
Pārskata perioda neto naudas plūsma	64 288	15 625
Nauda un tās ekvivalenti pārskata gada sākumā	38 897	30 160
Nauda un tās ekvivalenti pārskata gada beigās	103 185	45 812

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

 Juris Tovstuļaks
 Valdes priekšsēdētājs

SIA „VENTSPILS LIDOSTA”
2024. GADA NEREVIDĒTS STARPPERIODU PĀRSKATS
PAR 2024. GADA 1. JANVĀRI – 30. SEPTEMBRIM

Pārskata pielikums

1. Pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

Neauditētais starpperiodu finanšu pārskats ir sagatavots par 9 mēnešu periodu, kas beidzās 2024. gada 30. septembrī.

Gada pārskats atspoguļo Sabiedrības ar ierobežotu atbildību “Ventspils lidosta” finanšu stāvokli uz 2024. gada 30. septembrī. 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