



SIA “Ventspils lidosta”

**2023. gada nerevidēts starpperiodu pārskats
par 2023. gada 1. janvāri – 30. septembrim**

SIA „VENTSPILS LIDOSTA”
2023. GADA NEREVIDĒTS STARPPERIODU PĀRSKATS
PAR 2023. 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”
2023. GADA NEREVIDĒTS STARPPERIODU PĀRSKATS
PAR 2023. 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 pilsētas dome (100%, līdz 14.12.2021.) Jūras iela 36, Ventspils, LV-3601 Latvija 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	2023. gada 1. janvāris – 30. septembris
Atbildīgais par grāmatvedības kārtošānu	Agris Preļgauskis – 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”
2023. GADA NEREVIDĒTS STARPPERIODU PĀRSKATS
PAR 2023. 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” 2023.gada 9 mēnešos apkalpoti 597 lidojumi un 976 pasažieri.

Sabiedrības finanšu darbība

SIA „Ventspils lidosta” kopējie ieņēmumi 2023. gada 9 mēnešos ir EUR 107 463 jeb 69,8% no 2023. gada plāna. Kopējie izdevumi ir EUR 112 163 jeb 72,4% no 2023. gada plāna.

Kapitālsabiedrība 2023. gada 9 mēnešu periodu noslēdza ar zaudējumiem EUR 4 700 apmērā, kas bija atbilstoši Kapitālsabiedrības budžetā plānotajam deviņu mēnešu perioda rezultātiem.

Sabiedrības pakļautība riskiem

Sabiedrība ir pilnībā atkarīga no valsts vai pašvaldības budžeta dotācijām, jo pārskatāmā periodā nav paredzami saimnieciskās darbības ieņēmumi tādā apmērā, 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 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 2023. gada 9 mēnešus 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 2023. gada 9 mēnešu izskatīts un akceptēts Ventspils valstspilsētas pašvaldības Ekonomikas un budžeta komisijā.

Juris Tovstuļaks
Valdes priekšsēdētājs

SIA „VENTSPILS LIDOSTA”
2023. GADA NEREVIDĒTS STARPPERIODU PĀRSKATS
PAR 2023. GADA 1. JANVĀRI – 30. SEPTEMBRIM

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

	Pielikums	2023 9 mēn. EUR	2022 9 mēn. EUR
Neto apgrozījums	1	8 024	6 744
Sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2	(77 180)	(72 504)
Bruto zaudējumi		(69 156)	(65 760)
Administrācijas izmaksas	3	(34 983)	(30 316)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	99 439	97 791
Pārskata gada peļņa/zaudējumi		(4 700)	1 716

Bilance 2023. gada 30. septembrī

	Pielikums	30.09.2023. EUR	30.09.2022. EUR
Aktīvs			
Pamatlīdzekļi			
Zemes gabali, ēkas, inženierbūves, ilggadīgie stādījumi		1 905 407	1 927 354
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		4 789	4 982
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		56 195	56 195
Pamatlīdzekļi kopā:		1 966 391	1 988 531
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:	5	1 966 391	1 988 531
Apgrozāmie līdzekļi			
Debitori:			
Pircēju un pasūtītāju parādi		4 088	2 678
Citi debitori		-	-
Nākamo periodu izmaksas		611	327
Debitori kopā:		4 699	3 005
Nauda:	6	45 812	34 295
Apgrozāmie līdzekļi kopā:		50 511	37 300
Aktīvu kopsumma		2 016 902	2 025 831
Pasīvs			
Pašu kapitāls:			
Pamatkapitāls	7	1 982 454	1 982 454
Nesegtie zaudējumi			
a) iepriekšējo gadu nesegtie zaudējumi		(208 788)	(211 696)
b) pārskata perioda zaudējumi/peļņa		(4 700)	1 716
Pašu kapitāls kopā:		1 768 966	1 772 473
Kreditori:			
Ilgtermiņa kreditori:			
Nākamo periodu ieņēmumi	8	202 117	218 908
Ilgtermiņa parādi kreditoriem kopā:		202 117	218 908
Īstermiņa kreditori:			
Saņemtie avansi		16 113	11 321
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		1 293	2 140
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	11	3 890	1 370
Pārējie kreditori		4 114	2 570
Nākamo periodu ieņēmumi	8	4 198	5 816
Uzkrātās saistības		16 211	11 233
Īstermiņa parādi kreditoriem kopā:		247 936	34 450
Pasīvu kopsumma		2 016 902	2 025 831

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

 Juris Tovstujāks
 Valdes priekšsēdētājs

SIA „VENTSPILS LIDOSTA”
2023. GADA NEREVIDĒTS STARPPERIODU PĀRSKATS
PAR 2023. GADA 1. JANVĀRI – 30. SEPTEMBRIM

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats par 2023. gadu

	Pamatkapitāls EUR	Iepriekšējo gadu uzkrātie zaudējumi EUR	Pārskata gada zaudējumi/peļņa EUR	Kopā EUR
2022. gada 30. septembrī	1 982 454	(211 696)	1 716	1 772 473
2023. gada 30. septembrī	1 982 454	(208 788)	(4 700)	1 768 966

Naudas plūsmas pārskats

	30.09.2023. EUR	30.09.2022. EUR
<u>Pamatdarbības naudas plūsma</u>		
Saimnieciskās darbības ieņēmumi	26 128	18 147
Saimnieciskās darbības izdevumi	(88 886)	(79 304)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	(62 758)	(61 157)
<u>Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</u>		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(2 922)	(1 550)
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(2 922)	(1 550)
<u>Finansēšanas darbības naudas plūsma</u>		
Ieņēmumi no finansēšanas darbības	81 332	82 219
Izdevumi no finansēšanas darbības	(68 112)	(60 027)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	13 220	22 192
Pārskata perioda neto naudas plūsma	15 625	21 062
Nauda un tās ekvivalenti pārskata gada sākumā	30 160	15 612
Nauda un tās ekvivalenti pārskata gada beigās	45 812	34 295

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

 Juris Tovstuļaks
 Valdes priekšsēdētājs

SIA „VENTSPILS LIDOSTA”
2023. GADA NEREVIDĒTS STARPPERIODU PĀRSKATS
PAR 2023. GADA 1. JANVĀRI – 30. SEPTEMBRIM

Pārskata pielikums

1. Pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

Neauditētais starpperiodu finanšu pārskats ir sagatavots par 9 mēnešu periodu, kas beidzās 2023. gada 30. septembrī.

Gada pārskats atspoguļo Sabiedrības ar ierobežotu atbildību “Ventspils lidosta” finanšu stāvokli uz 2023. gada 30. septembri. 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