

Akciju sabiedrība "Ventas osta"
(Vienotais reģistrācijas Nr.40203235757)

Finanšu pārskats par 2024.gada 1.ceturksni

Akciju sabiedrība „Ventas osta”
FINANŠU PĀRSKATS PAR 2024.GADA 1.CETURKSNI

SATURS

Informācija par Sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4 – 5
Ziņojums par vadības atbildību	6
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	7
Bilance	8
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	9
Naudas plūsmas pārskats	10
Finanšu pārskata pielikums	11 – 13

Akciju sabiedrība „Ventas osta”
FINANŠU PĀRSKATS PAR 2024.GADA 1.CETURKSNI

Informācija par Sabiedrību

Sabiedrības nosaukums	Akciju sabiedrība "Ventas osta"
Sabiedrības juridiskais statuss	Akciju sabiedrība
Reģistrācijas numurs, vieta un datums	40203235757 Rīgā, 2019. gada 27. decembrī
Adrese	Emīlijas Benjamiņas iela 3, Rīga, LV-1743
NACE kods	6820 Sava vai nomāta nekustamā īpašuma izīrēšana un pārvaldīšana 5010 Pasažieru jūras un piekrastes ūdens transports 8020 Drošības sistēmas pakalpojumi
Valde	Baiba Vīlpa No 27.12.2019. valdes locekle
Padome	Iveta Zalpētere No 27.12.2019. padomes locekle Kaspars Lore No 30.03.2022. padomes loceklis
Pārskata periods	2024.gada 01.janvāris – 2024.gada 31.marts

VADĪBAS ZIŅOJUMS

Ar Ministru kabineta 2019. gada 18. decembra rīkojumu Nr.640 “Par valsts akciju sabiedrības “Ventas osta” dibināšanu” ir dibināta valsts akciju sabiedrību “Ventas osta”.

Akciju sabiedrība “Ventas osta” 2019.gada 27.decembrī reģistrēta Komercreģistrā.

Akciju sabiedrība “Ventas ostas” darbības mērķis ir Ventspils brīvostas pārvaldīšanas funkciju pārņemšana saskaņā ar Ostu likuma 7.panta pirmās daļas (1¹) punktā noteikto pienākumu.

Akciju sabiedrība “Ventas osta” rīcības virziens ir līdz Ostu likuma Pārejas noteikumos 14. un 17. punktā noteiktā ostu pārvaldības modeļa ieviešanai, nodrošināt efektīvu Ventspils brīvostas teritorijas pārvaldīšanu.

Akciju sabiedrības “Ventas osta” uzdevums ir Ostu likuma 7.panta pirmās daļas (1¹) punktā noteiktais, ka “Ostas pārvalde Rīgas ostā un Ventspils ostā ir kapitālsabiedrība, kuras kapitāla daļas (akcijas) pieder valstij un var piederēt arī attiecīgajai pašvaldībai. Valstij šajā kapitālsabiedrībā pieder ne mazāk kā trīs piektdaļas kapitāla daļu (akciju). Šī kapitālsabiedrība īsteno ostas pārvaldes funkcijas Rīgas ostā un Ventspils ostā un atrodas Satiksmes ministrijas pārraudzībā attiecībā uz šajā likumā, Rīgas brīvostas likumā un Ventspils brīvostas likumā noteikto ostas pārvaldes funkciju, uzdevumu un pienākumu īstenošanu. Kapitālsabiedrības kapitāla daļas (akcijas) nav ieķīlājamas, un tās ir atsavināmas vienīgi savstarpēji starp kapitāla daļu (akciju) turētājiem”, ieviešana, veicot nepieciešamos pasākumus pakāpeniskai Ventspils brīvostas pārvaldes funkciju, tiesību, saistību un pienākumu pārņemšanu.

Atbilstoši Ostu likuma Pārejas noteikumos paredzētajam deleģējumam un Ministru kabineta 2020.gada 25.februāra noteikumiem Nr.119 “Noteikumi par ostas pārvaldes funkciju veikšanu Ventspils ostā” valsts kapitālsabiedrība AS “Ventas osta” veic minētajos normatīvajos aktos noteiktās funkcijas.

Līdzekļu uzskaitē tiek veikta atbilstoši Eiropas Parlamenta un Padomes Regulai (ES) 2017/352 (2017. gada 15. februāris) (turpmāk – Ostu regula), ar ko izveido ostas pakalpojumu sniegšanas sistēmu un kopīgos noteikumus par ostu finanšu pārredzamību, 11.panta prasībām, kas nosaka ka:

1. Finansiālās attiecības starp publiskām iestādēm un ostas pārvaldes iestādi vai citu vienību, kas sniedz ostas pakalpojumus tās uzdevumā, kura saņem publiskos līdzekļus, uzskaites sistēmā atspoguļo pārredzamā veidā, lai skaidri parādītu:

- a) publiskos līdzekļus, ko publiskās iestādes dara tieši pieejamus attiecīgās ostas pārvaldes iestādēm;
- b) publiskos līdzekļus, ko publiskās iestādes dara pieejamus ar publisko uzņēmumu vai publisko finanšu iestāžu starpniecību; un
- c) lietojumu, kuram minētie publiskie līdzekļi ir piešķirti.

Mūsu vīzija

Ventspils brīvosta ir Eiropas nozīmes ostas pakalpojumu centrs, kura darbību raksturo kvalitāte, uzticamība, efektivitāte un sociālā atbildība.

Mūsu misija

Misija ir veicināt ostas attīstību, sekmējot Latvijas līdzdalību starptautiskajā tirdzniecībā, attīstot ostas teritoriju, piesaistot investīciju projektus, nostiprinot un paplašinot ostas klientu loku.

Lai īstenotu vīziju, AS “Ventas osta” darbojas saskaņā ar stratēģiskajiem mērķiem: Ventspils ostas darbības, pārvaldīšanas un apsaimniekošanas nodrošināšana.

Sabiedrības darbība pārskata periodā

Pašreizējā brīdī saskaņā ar Ostu likumā noteikto Ventspils ostas pārvaldīšanu nodrošina divas atšķirīgas institūcijas, atvasināta publiska persona Ventspils brīvostas pārvalde un publiskas personas kapitālsabiedrība – AS “Ventas osta”.

Ventspils brīvostas pārvalde darbojas atbilstoši Ostu likumā noteiktajām funkcijām un Ventspils brīvostas pārvaldes nolikumam.

AS “Ventas osta” darbojas saskaņā ar Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likumu un Komerclikumu.

VADĪBAS ZIŅOJUMS (turpinājums)

Sabiedrības darbība pārskata periodā (turpinājums)

AS “Ventas osta” sadarbība ar Ventspils brīvostas pārvaldi:

- 1) Starp Ventspils brīvostas pārvaldi un AS “Ventas osta” 27.03.2020. ir noslēgts sadarbības līgums, saskaņā ar kuru abas puses ir vienojušās par sadarbību, informācijas apmaiņu un savstarpējo pakalpojumu sniegšanu.
- 2) Pamatojoties uz augstāk minēto sadarbības līgumu AS “Ventas osta” ir pārņēmusi līgumus ar kuģu aģentūrām, ar kuru starpniecību iekasē Ventspils brīvostā noteiktās ostas maksas (tonnāžas, kanāla, mazo kuģu, kravas, loču maksu, kā arī piestātnes, pasažieru un sanitāro maksu) un arī maksas par ostas pakalpojumiem.
- 3) Minēto pakalpojumu sniegšanai nepieciešama atbilstoša ostas infrastruktūra, kuras AS “Ventas osta” īpašumā vai vadījumā šajā pārejas periodā nav. Tādēļ, lai tā faktiski varētu nodrošināt kuģu pieņemšanai nepieciešamo infrastruktūru un pakalpojumus, AS “Ventas osta” sedz Ventspils brīvostas pārvaldes izmaksas par materiāltehnisko nodrošinājumu kuģu tauvošanai, ostas kapteiņdienesta funkciju, ostas flotes, loču un tml.
- 4) AS “Ventas osta” un Ventspils brīvostas pārvaldes 2021. gada 31. martā ir noslēgusi papildu vienošanos Nr. 2 pie 01.06.2020. noslēgtās vienošanās par Pārvaldes izdevumu atlīdzināšanu, ar kuru AS “Ventas osta” iesaistās Ventspils brīvostas akvatorijas drošu kuģošanas ceļu (kanāla) dziļumu uzturēšanas (grunts izsmelšanas) darbu izmaksu segšanā atbilstoši AS “Ventas osta” rīcībā esošajiem finanšu resursiem un turpina uzsāktās darbības arī 2024. gadā.
- 5) Sankciju riski un riski, lai netiktu noslēgti darījumi neizvērtējot iespējamo noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizāciju un terorisma un proliferācijas finansēti darījumi, tiek vadīti atbilstoši ārējiem un iekšējiem normatīviem aktiem.

Būtiskie riski un neskaidrie apstākļi

AS “Ventas osta” tās funkciju īstenošanā ir jārēķinās ar tiesību aktu izmaiņu risku un Ostu likumā paredzēto uzdevumu izpildi likumā noteiktajos termiņos, ņemot vērā ārējos apstākļu ietekmi, kas ir ārpus AS “Ventas osta” amatpersonu noteiktajai kompetencei.

Sabiedrības turpmākā attīstība

Galvenais mērķis ir Ventspils ostas darbības, pārvaldīšanas un apsaimniekošanas nodrošināšana. Lai AS “Ventas osta” varētu sekmīgi izpildīt Ostu likumā noteiktos mērķus un uzdevumus. Uz pārskata sagatavošanas brīdi AS “Ventas osta” ir saņēmta Satiksmes ministrijas kā valsts kapitāla daļu turētāja vēstule ar uzdevumu izvērtēt iespēju par AS “Ventas osta” komercdarbības brīvprātīgas darbības uz laiku apturēšanu, kamēr normatīvos aktos nav noteikta skaidra ostu reformas turpmākā gaita.

Valdes locekle

Baiba Vīlpa

Rīgā, 2024. gada 22. aprīlī

Akciju sabiedrība „Ventas osta”
FINANŠU PĀRSKATS PAR 2024.GADA 1.CETURKSNI

Ziņojums par vadības atbildību

Akciju sabiedrības "Ventas osta" valde ir atbildīga par finanšu pārskata sagatavošanu.

Finanšu pārskati no 7.-13. lappusei ir sagatavoti, pamatojoties uz grāmatvedības ierakstiem un attaisnojuma dokumentiem, un sniedz patiesu priekšstatu par AS "Ventas osta" finansiālo stāvokli uz 2024. gada 31. martu, tās pārskata perioda darbības rezultātiem un naudas plūsmām.

Iepriekš minētie finanšu pārskati ir sagatavoti saskaņā ar Eiropas Savienības (ES) apstiprinātajiem Starptautiskajiem finanšu grāmatvedības standartiem (SFPS), pamatojoties uz uzņēmējdarbības turpināšanas principu. Finanšu pārskatu sagatavošanas gaitā Vadības pieņemtie lēmumi un izdarītie novērtējumi ir bijuši piesardzīgi un pamatoti.

AS "Ventas osta" valde ir atbildīga par atbilstošas uzskaites sistēmas nodrošināšanu, aktīvu saglabāšanu, kā arī par krāpšanas un citu izdarītu pārkāpumu atklāšanu un novēršanu. Valde ir atbildīga par Latvijas Republikas likumdošanas prasību izpildi.

AS "Ventas osta" valdes locekle

Baiba Vīlpa

2024. gada 22. aprīlī

Akciju sabiedrība „Ventas osta”
FINANŠU PĀRSKATS PAR 2024.GADA 1.CETURKSNI

Peļņas vai zaudējumu aprēķins	Pielikumi	31.03.2024.	31.12.2023.	31.03.2023.
		EUR	EUR	EUR
Neto apgrozījums	1	514 217	3 013 138	645 503
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2	(392 228)	(2 979 809)	(585 756)
Bruto peļņa		121 989	33 329	59 747
Administrācijas izmaksas	3	(28 161)	(105 142)	(21 972)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	14 567	91 137	21 152
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	5	(480)	(9 410)	(8 353)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		107 915	9 914	50 574
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		107 915	9 914	50 574
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		107 915	9 914	50 574

Pielikumi no 7. līdz 13. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Valdes locekle

Baiba Vīlpa

2024. gada 22. aprīlī

Akciju sabiedrība „Ventas osta”
FINANŠU PĀRSKATS PAR 2024.GADA 1.CETURKSNI

Bilance 2024. gada 31. martā

	Pielikumi	31.03.2024. EUR	31.12.2023. EUR	31.03.2023. EUR
<u>Aktīvs</u>				
Apgrozāmie līdzekļi				
Debitori:				
Pircēju un pasūtītāju parādi	6	11 683	28 766	29 211
Citi debitori	7	13 064	158 443	38 599
Debitori kopā:		24 747	187 209	67 810
Nauda:		212 253	451 171	169 234
Apgrozāmie līdzekļi kopā:		237 000	638 380	237 044
Aktīvu kopsumma		237 000	638 380	237 044

Bilance 2024. gada 31. martā

	Pielikumi	31.03.2024 EUR	31.12.2023. EUR	31.03.2023. EUR
<u>Pasīvs</u>				
Pašu kapitāls:				
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	8	35 000	35 000	35 000
Pārējās rezerves		6 366	6 366	4 315
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		9 914	-	10 260
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		107 915	9 914	50 574
Pašu kapitāls kopā:		159 195	51 280	100 149
Īstermiņa kreditori:				
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	9	66 766	558 020	120 843
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	10	4 273	4 658	4 603
Pārējie kreditori	11	6 176	19 132	11 449
Uzkrātās saistības		590	5 290	-
Īstermiņa kreditori kopā:		77 805	587 100	136 895
Pasīvu kopsumma		237 000	638 380	237 044

Pielikumi no 7. līdz 13. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Valdes locekle

Baiba Vīlpa

2024. gada 22. aprīlī

Akciju sabiedrība „Ventas osta”
FINANŠU PĀRSKATS PAR 2024.GADA 1.CETURKSNI

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

	Pamat- kapitāls	Pārējās rezerves	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	Kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Atlikums 2022. gada 31. decembrī	35 000	4 315	-	10 260	49 575
2022.gada peļņa pārgrāmatota uz iepriekšējo gadu peļņu	-	-	10 260	(10 260)	-
Peļņas sadale valsts pārvaldei	-	-	(6 567)	-	(6 567)
UIN no peļņas sadales	-	-	(1 642)	-	(1 642)
Peļņa daļa novirzīta rezervēs sabiedrības attīstībai	-	2 051	(2 051)	-	-
Pārskata gada peļņa	-	-	-	9 914	9 914
Atlikums 2023. gada 31. decembrī	35 000	6 366	-	9 914	51 280
2023.gada peļņa pārgrāmatota uz iepriekšējo gadu peļņu	-	-	9 914	(9 914)	-
2023. gada peļņas sadale valsts pārvaldei	-	-	-	-	-
UIN no peļņas sadales	-	-	-	-	-
Peļņa daļa novirzīta rezervēs sabiedrības attīstībai	-	-	-	-	-
Pārskata perioda peļņa	-	-	-	107 915	107 915
Atlikums 2024. gada 31. martu	35 000	6 366	9 914	107 915	159 195

Pielikums no 11. līdz 13. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Valdes locekle

Baiba Vīlpa

2024. gada 22. aprīlī

Akciju sabiedrība „Ventas osta”
FINANŠU PĀRSKATS PAR 2024.GADA 1.CETURKSNI

Naudas plūsmas pārskats

	31.03.2024	31.12.2023	31.03.2023
	EUR	EUR	EUR
I. Pamatdarbības naudas plūsma			
Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	545 867	3 118 737	680 854
Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem	(992 202)	(3 469 125)	(1 021 283)
Pārējie pamatdarbības ieņēmumi vai izdevumi	207 417	482 744	182 640
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	<u>(238 918)</u>	<u>132 356</u>	<u>(157 789)</u>
Izdevumi uzņēmuma ienākuma nodokļa maksājumiem	-	(1 642)	-
Pamatdarbības neto naudas plūsma	(238 918)	130 714	(157 789)
II. Ieguldīšanas naudas plūsma	-	-	-
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma			
Izmaksātās dividendes	-	(6 566)	-
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	<u>-</u>	<u>(6 566)</u>	<u>-</u>
Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums	(238 918)	124 148	(157 789)
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	451 171	327 023	327 023
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	212 253	451 171	169 234

Pielikums no 11. līdz 13. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Valdes locekle

Baiba Vīlpa

2024. gada 22.aprīlī

Pielikums

Grāmatvedības politika

(a) Vispārīgie principi

Gada pārskats sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem "Par grāmatvedību" un "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu" un Ministru kabineta noteikumiem Nr. 775 "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi". Peļņas vai zaudējumu aprēķins sastādīts atbilstoši "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma" 3. pielikumā norādītajai shēmai (klasificēts pēc izdevumu funkcijas). Saskaņā ar "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma" 5. pantu Sabiedrība klasificējama kā maza sabiedrība. Finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar darbības turpināšanas principu.

(b) Informācija par Sabiedrību

Likumā noteiktā informācija par Sabiedrību uzrādīta atsevišķā sadaļā šī finanšu pārskata 3. lapā.

(c) Ieņēmumu atzīšana un neto apgrozījums

Neto apgrozījums ir pārskata perioda ieņēmumi par ostas pakalpojumiem juridiskajām personām. Ieņēmumi tiek atzīti pēc uzkrājumu principa.

(d) Ārvalstu valūtu pārvērtēšana euro

Sabiedrības uzskaitē tiek veikta euro. Pārskata perioda laikā ārvalstu valūtās veiktie darījumi tiek uzskaitīti saskaņā ar euro maiņas kursu, kas noteikts, pamatojoties uz Eiropas Centrālo Banku sistēmas un citu centrālo banku saskaņošanas un publicēšanas procedūru. Pārskata gada beigās ārvalstu valūtas naudas atlikumus un ārvalstu valūtās izteikto avansu, aizdevumu vai aizņēmumu atlikumus, kā arī citus ārvalstu valūtās maksājamos debitoru vai kreditoru parādu atlikumus pārrēķina no attiecīgās ārvalsts valūtas uz euro saskaņā ar grāmatvedībā izmantojamo ārvalstu valūtas kursu, kas ir spēkā pārskata gada pēdējās dienas beigās. Ārvalstu valūtas kursu svārstību rezultātā gūtā peļņa vai zaudējumi ir atspoguļoti attiecīgā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

(e) Debitoru parādi

Debitoru parādi bilancē tiek uzrādīti neto vērtībā, no sākotnējās vērtības atskaitot speciālos uzkrājumus šaubīgiem un bezcerīgiem debitoru parādiem. Speciālie uzkrājumi šaubīgiem un bezcerīgiem debitoru parādiem tiek veidoti gadījumos, kad Sabiedrības vadība uzskata, ka šo speciāli nodalīto debitoru parādu atgūšana ir apšaubāma. Vadoties no pircēju un pasūtītāju parādu noilguma dienās, papildus speciālajiem uzkrājumiem ir izveidoti vispārējie uzkrājumi sliktiem un šaubīgiem debitoru parādiem.

(f) Nauda un naudas ekvivalenti

Nauda un naudas ekvivalenti sastāv no naudas tekošo bankas kontu atlikumiem.

(g) Saistītās puses

Par saistītajām pusēm tiek uzskatīti Sabiedrības dalībnieki, Valdes locekļi, viņu tuvi ģimenes locekļi un sabiedrības, kurās minētajām personām ir kontrole vai būtiska ietekme. Termins "saistītās puses" atbilst Komisijas 2008. gada 3. novembra regulas (EK) Nr. 1126/2008, ar ko pieņem vairākus starptautiskos grāmatvedības standartus saskaņā ar Eiropas Parlamenta un Padomes regulu (EK) Nr. 1606/2002, pielikumā minētajam 24. SGS "Informācijas atklāšana par saistītajām pusēm" lietotajam terminam.

(h) Aplēšu izmantošana

Sagatavojot finanšu pārskatu, vadībai nākas pamatoties uz zināmām aplēsēm un pieņēmumiem, kas ietekmē atsevišķos pārskatos atspoguļotos bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņu atlikumus, kā arī iespējamo saistību apmēru. Nākotnes notikumi var ietekmēt pieņēmumus, pamatojoties uz kuriem veiktas attiecīgās aplēses. Jebkāda aplēšu izmaiņu ietekme tiek atspoguļota finanšu pārskatā to noteikšanas brīdī.

(i) Iespējamās saistības un aktīvi

Šajā finanšu pārskatā iespējamās saistības nav atzītas. Tās kā saistības tiek atzītas tikai tad, ja iespējamība, ka līdzekļi tiks izdoti, kļūst pietiekami pamatota. Iespējamie aktīvi šajā finanšu pārskatā netiek atzīti, bet tiek atspoguļoti tikai tad, kad iespējamība, ka ar darījumu saistītie ekonomiskie guvumi nonāks līdz Uzņēmumam, ir pietiekami pamatota.

Akciju sabiedrība „Ventas osta”
FINANŠU PĀRSKATS PAR 2024.GADA 1.CETURKSNI

Pielikums (turpinājums)

(1) Neto apgrozījums

	31.03.2024.	31.12.2023.	31.03.2023.
	EUR	EUR	EUR
Tonnāžas maksa	88 123	648 488	144 348
Kanāla maksa	253 629	1 289 625	269 971
Sanitārā maksa	16 233	94 085	20 621
Loču maksa	84 849	536 164	112 889
Ostas maksas pašvaldībai	37 972	215 346	46 036
Tilta maksa	500	2 500	700
Piestātņu maksa	32 911	226 930	50 938
	514 217	3 013 138	645 503

(2) Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas

Ostas sniegto pakalpojumu izmaksas	347 951	2 722 193	527 485
Ostas maksa pašvaldībai 10%	37 973	215 346	46 036
Darba samaksa	5 100	34 200	9 900
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	1 203	8 068	2 335
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	1	2	-
Veselības apdrošināšana	-	-	-
	392 228	2 979 809	585 756

(3) Administrācijas izmaksas

Darba samaksa	18 210	67 317	15 210
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	4 296	15 880	3 588
Juridiskie pakalpojumi	4 450	-	-
Revīzijas izmaksas	-	4 700	-
Grāmatvedības pakalpojumi	-	-	-
Bankas pakalpojumi	57	236	59
Citas administrācijas izmaksas	-	55	55
Komandējuma izdevumi	75	13 134	2 074
Telpu noma	1 073	3 820	986
	28 161	105 142	21 972

(4) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

Tauvošanas pakalpojumi	14 440	90 510	21 010
Atgrieztais solidaritātes nodoklis	-	259	-
Saņemtās soda naudas un līgumsodi	127	368	142
	14 567	91 137	21 152

(5) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

Datorprogrammas apkalpošana	414	1 344	336
Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi	-	8 000	8 000
Nekustamā īpašuma nodoklis	66	66	17
	480	9 410	8 353

(6) Pircēju un pasūtītāju parādi

Norēķini ar kuģu aģentiem	11 683	28 766	29 210
	11 683	28 766	29 210

Akciju sabiedrība „Ventas osta”
FINANŠU PĀRSKATS PAR 2024.GADA 1.CETURKSNI

Pielikums (turpinājums)

(7) Citi debitori

	31.03.2024. EUR	31.12.2023. EUR	31.03.2023. EUR
Avanss par pakalpojumu	-	-	-
Pārmaksātais pievienotās vērtības nodoklis	13 064	158 443	38 599
	13 064	158 443	38 599

(8) Pamatkapitāls

2024. gada 31. martā reģistrētais un pilnībā apmaksātais Sabiedrības pamatkapitāls ir 35 000 EUR, pieder Satiksmes ministrijai.

(9) Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem

	31.03.2024. EUR	31.12.2023. EUR	31.03.2023. EUR
Norēķini ar piegādātājiem	66 766	558 020	120 843
	66 766	558 020	120 843

(10) Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

	31.03.2024.	31.12.2023.	31.03.2023.
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	1 749	1 770	1 424
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	2 854	2 888	2 322
Nekustamā īpašuma nodoklis	-	-	33
	4 603	4 658	3 779

(11) Pārējie kreditori

	31.03.2024.	31.12.2023.	31.03.2023.
Norēķini ar pašvaldību	846	13 322	5 707
Norēķini par darba algu	5 330	5 810	5 742
	6 176	19 132	11 449

(12) Sabiedrībā nodarbināto personu vidējais skaits

	2024 3 mēneši	2023	2023 3 mēneši
Vidējais Sabiedrībā nodarbināto personu skaits:	8	9	9

Vidējais darbinieku skaits tiek aprēķināts, saskaitot Sabiedrībā strādājošos darbiniekus pārskata perioda katra mēneša pēdējā datumā un summu dalot ar mēneša skaitu pārskata periodā.

(13) Vadības atalgojums

	2024 3 mēneši EUR	2023 EUR	2023 3 mēneši EUR
Valdes locekļu:			
· darba samaksa	9 000	36 000	9 000
· valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	2 123	8 492	2 123
	11 123	44 492	11 123
Padomes locekļu:			
· darba samaksa	4 860	19 440	4 860
· valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	1 146	4 586	1 146
	6 006	24 026	6 006

Valdes locekle
Baiba Vīlpa

Finanšu pārskatu sagatavoja Galvenā grāmatvede Inga Vītoļiņa

2024.gada 22.aprīlī