

**Akciju sabiedrība “Ventas osta”**  
(Vienotais reģistrācijas Nr.40203235757)

Finanšu pārskats par 2021.gada 9.mēnešiem

**Akciju sabiedrība „Ventas osta”**  
**FINANŠU PĀRSKATS PAR 2021.GADA 9.MĒNEŠIEM**

**SATURS**

|                                |         |
|--------------------------------|---------|
| Informācija par Sabiedrību     | 3       |
| Vadības ziņojums               | 4 – 5   |
| Ziņojums par vadības atbildību | 6       |
| Peļņas vai zaudējumu aprēķins  | 7       |
| Bilance                        | 8       |
| Naudas plūsmas pārskats        | 9       |
| Finanšu pārskata pielikums     | 10 – 12 |

**Akciju sabiedrība „Ventas osta”**  
**FINANŠU PĀRSKATS PAR 2021.GADA 9.MĒNEŠIEM**

**Informācija par Sabiedrību**

|                                       |   |
|---------------------------------------|---|
| Sabiedrības nosaukums                 | Akciju sabiedrība "Ventas osta"   |
| Sabiedrības juridiskais statuss       | Akciju sabiedrība   |
| Reģistrācijas numurs, vieta un datums | 40203235757<br>Rīgā, 2019. gada 27. decembrī  |
| Adrese                                | Gogoļa iela 3, Rīga, LV-1743  |
| NACE kods                             | 6820 Sava vai nomāta nekustamā īpašuma izīrēšana<br>un pārvaldīšana<br>5010 Pasažieru jūras un piekrastes ūdens transports<br>8020 Drošības sistēmas pakalpojumi  |
| Valde                                 | Baiba Vīlpa<br>No 27.12.2019. valdes locekle  |
| Padome                                | Baiba Šadurska<br>No 27.12.2019. padomes locekle<br>Diāna Rancāne<br>No 27.12.2019. padomes locekle<br>Daina Sirlaka<br>No 27.12.2019. padomes locekle<br>Iveta Zalpētere<br>No 27.12.2019. padomes locekle |
| Pārskata periods                      | 2021.gada 01.janvāris – 2021.gada 30.septembris   |

## **VADĪBAS ZIŅOJUMS**

2019. gada 18. decembrī Saeima pieņēma grozījumus Likumā par ostām, 7.panta 1.<sup>2</sup> daļā nosakot, ka ostas pārvaldes funkcijas, uzdevumus un pienākumus Ventspils ostā veic Ministru kabineta noteiktā valsts kapitālsabiedrība, kura atrodas Satiksmes ministrijas pārraudzībā attiecībā uz šajā likumā un Ventspils brīvostas likumā noteikto ostas pārvaldes funkciju, uzdevumu un pienākumu īstenošanu un kuras kapitāla daļas (akcijas) nav atsavināmas vai ieķīlājamas.

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

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

Atbilstoši grozījumiem Likuma par ostām pārejas noteikumu 15.punktā noteikto, ka līdz dienai, kad stāsies spēkā likums, ar kuru tiks mainīts Latvijas ostu pārvaldības modelis atbilstoši labas pārvaldības principiem, Ventspils ostas pārvalde (atvasināta publisko tiesību juridiskā persona) darbojas, ievērojot šajā punktā minētos nosacījumus, tostarp nosacījumu, ka likuma 7. panta trešās daļas 2., 3., 4., 8. un 9. punktā minētās funkcijas veic Ventspils ostas pārvalde (atvasināta publisko tiesību juridiskā persona) un šā likuma 7. panta 1.<sup>2</sup> daļā minētā valsts kapitālsabiedrība.

Atbilstoši Likuma par ostām 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 šajā apakšpunktā 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 Likuma par ostām 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 Likumā par ostām 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 četrus 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” papildu iesaistās Ventspils ostas publiskās infrastruktūras uzturēšanas-akvatorijas droša kuģošanas ceļu (kanāla) dziļuma uzturēšanas (grunts izsmelšana) darbu – izmaksu segšanā ar tās rīcībā esošajiem finanšu resursiem, veicot samaksu pēc faktiski veikto padziļināšanas darbu attiecīgā posma pabeigšanas.

**Būtiskie riski un neskaidrie apstākļi**

AS “Ventas osta” tās funkciju īstenošanā nākas rēķināties ar tiesību aktu izmaiņu risku attiecībā uz ostas pārvaldības modeļa maiņu.

Ļoti nozīmīgs risks ir koronavīrusa “Covid-19” ietekme uz transporta nozares darbību, tai skaitā ostu darbu. Sabiedrības vadība uzskata, ka Sabiedrība spēs pārvarēt ārkārtas situāciju. Tomēr šis secinājums balstās uz informāciju, kas ir pieejama šī finanšu pārskata parakstīšanas brīdī un turpmāko notikumu ietekme uz Sabiedrības darbību nākotnē var atšķirties no vadības izvērtējuma.

Sankciju risks un risks, ka tiek noslēgti darījumi neizvērtējot iespējamo noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizāciju un terorisma un proliferācijas finansētus darījumus tiek vadīti atbilstoši ārējiem un iekšējiem normatīviem aktiem un risks ir novērtēts kā zems.

**Sabiedrības turpmākā attīstība**

Galvenais mērķis ir Ventspils ostas darbības, pārvaldīšanas un apsaimniekošanas nodrošināšana. Ņemot vērā augstāk minēto, lai AS “Ventas osta” varētu sekmīgi izpildīt Likumā par ostām noteiktos mērķus un uzdevumus, t.i. nodrošināt Ventspils ostas pārvaldīšanu, ir nepieciešamas normatīvo aktu izmaiņas.

Valdes locekle

Baiba Vīlpa

Rīgā, 2021. gada 19. oktobrī

### **Ziņojums par vadības atbildību**

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

Finanšu pārskati no 7.-12. lappusei ir sagatavoti, pamatojoties uz grāmatvedības ierakstiem un attaisnojuma dokumentiem, un sniedz patiesu priekšstatu par AS "Ventas osta" finansiālo stāvokli 2021. gada 30. septembrī, tās pārskata gada 9 mēnešu 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 Vīliņa

2021. gada 19. oktobrī

**Akciju sabiedrība „Ventas osta”**  
**FINANŠU PĀRSKATS PAR 2021.GADA 9.MĒNEŠIEM**

| <b>Peļņas vai zaudējumu aprēķins</b>  | <b>Pielikumi</b> | <b>30.09.2021.</b> | <b>31.12.2020.</b> | <b>30.09.2020.</b> |
|---|------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|   |                  | <b>EUR</b>         | <b>EUR</b>         | <b>EUR</b>         |
| Neto apgrozījums  | 1                | 1 121 752          | 2 079 743          | 1 402 796          |
| Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas | 2                | (1 148 458)        | (1 570 696)        | (897 668)          |
| <b>Bruto peļņa</b>  |                  | <b>(26 706)</b>    | <b>509 047</b>     | <b>505 128</b>     |
| Administrācijas izmaksas  | 3                | (115 187)          | (147 946)          | (102 917)          |
| Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi   | 4                | 36 738             | 44 580             | 29 689             |
| Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas   | 5                | (1 313)            | (7 573)            | (7 573)            |
| <b>Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa</b>  |                  | <b>(106 468)</b>   | <b>398 108</b>     | <b>424 327</b>     |
| <b>Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas</b>                            |                  | <b>(106 468)</b>   | <b>398 108</b>     | <b>424 327</b>     |
| <b>Pārskata gada peļņa vai zaudējumi</b>  |                  | <b>(106 468)</b>   | <b>398 108</b>     | <b>424 327</b>     |

Pielikumi no 7. līdz 12. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Valdes locekle

Baiba Vīlpa

2021. gada 19.oktobrī

**Akciju sabiedrība „Ventas osta”**  
**FINANŠU PĀRSKATS PAR 2021.GADA 9.MĒNEŠIEM**

**Bilance 2021. gada 30.septembrī**

|                                  | Pielikumi | 30.09.2021.<br>EUR | 31.12.2020.<br>EUR | 30.09.2020.<br>EUR |
|----------------------------------|-----------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b><u>Aktīvs</u></b>             |           |                    |                    |                    |
| <b>Apgrozāmie līdzekļi</b>       |           |                    |                    |                    |
| <b>Debitori:</b>                 |           |                    |                    |                    |
| Pircēju un pasūtītāju parādi     | 6         | 38 360             | 61 484             | 71                 |
| Citi debitori                    | 7         | 66 805             | 84 914             | 18 521             |
| <b>Debitori kopā:</b>            |           | <b>105 165</b>     | <b>146 398</b>     | <b>18 592</b>      |
| <b>Nauda:</b>                    |           | <b>396 439</b>     | <b>471 696</b>     | <b>562 649</b>     |
| <b>Apgrozāmie līdzekļi kopā:</b> |           | <b>501 604</b>     | <b>618 094</b>     | <b>581 241</b>     |
| <b>Aktīvu kopsumma</b>           |           | <b>501 604</b>     | <b>618 094</b>     | <b>581 241</b>     |

**Bilance 2021. gada 30. septembrī**

|  | Pielikumi | 30.09.2021<br>EUR | 31.12.2020.<br>EUR | 30.09.2020.<br>EUR |
|--|-----------|-------------------|--------------------|--------------------|
| <b><u>Pasīvs</u></b>   |           |                   |                    |                    |
| <b>Pašu kapitāls:</b>  |           |                   |                    |                    |
| Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)                     | 8         | 35 000            | 35 000             | 35 000             |
| Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa                            |           | -                 | -                  | -                  |
| Pārskata gada peļņa vai zaudējumi                            |           | (106 468)         | 398 108            | 424 327            |
| <b>Pašu kapitāls kopā:</b>                                   |           | <b>(71 468)</b>   | <b>433 108</b>     | <b>459 327</b>     |
| <b>Īstermiņa kreditori:</b>                                  |           |                   |                    |                    |
| Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem                       | 9         | 235 499           | 158 396            | 106 106            |
| Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas | 10        | 6 561             | 7 143              | 7 000              |
| Pārējie kreditori  | 11        | 12 526            | 14 537             | 8 808              |
| Nākamo periodu ieņēmumi                                      | 12        | 318 486           |                    |                    |
| Uzkrātās saistības   |           | -                 | 4 910              | -                  |
| <b>Īstermiņa kreditori kopā:</b>                             |           | <b>573 072</b>    | <b>184 986</b>     | <b>121 914</b>     |
| <b>Pasīvu kopsumma</b>                                       |           | <b>501 604</b>    | <b>618 094</b>     | <b>581 241</b>     |

Pielikumi no 7. līdz 12. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Valdes locekle

Baiba Vīlpa

2021. gada 19.oktobrī



**Akciju sabiedrība „Ventas osta”**  
**FINANŠU PĀRSKATS PAR 2021.GADA 9.MĒNEŠIEM**

**Naudas plūsmas pārskats**

|   | <b>30.09.2021.</b> | <b>31.12.2020.</b> | <b>30.09.2020</b> |
|---|--------------------|--------------------|-------------------|
|   | <b>EUR</b>         | <b>EUR</b>         | <b>EUR</b>        |
| <b>I. Pamatdarbības naudas plūsma</b>   |                    |                    |                   |
| Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas                                | 1 181 614          | 2 062 839          | 1 432 414         |
| Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem              | (1 362 655)        | (1 761 856)        | (999 965)         |
| Pārējie pamatdarbības ieņēmumi vai izdevumi   | 105 784            | 135 713            | (95 200)          |
| Bruto pamatdarbības naudas plūsma   | (75 257)           | 436 696            | 527 649           |
| <b>Pamatdarbības neto naudas plūsma</b>   | <b>(75 257)</b>    | <b>436 696</b>     | <b>527 649</b>    |
| <b>II. Ieguldīšanas naudas plūsma</b>   | <b>-</b>           | <b>-</b>           | <b>-</b>          |
| <b>III. Finansēšanas darbības naudas plūsma</b>                                       |                    |                    |                   |
| Ieņēmumi no akciju un obligāciju emisijas vai kapitāla līdzdalības daļu ieguldījumiem | -                  | 35 000             | 35 000            |
| <b>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</b>                                       | <b>-</b>           | <b>35 000</b>      | <b>35 000</b>     |
| <b>Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums</b>                      | <b>-</b>           | <b>471 696</b>     | <b>562 649</b>    |
| <b>Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā</b>                        | <b>471 696</b>     | <b>-</b>           | <b>-</b>          |
| <b>Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās</b>                        | <b>396 439</b>     | <b>471 696</b>     | <b>562 649</b>    |

**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 uzskaitīti 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 2021.GADA 9.MĒNEŠIEM**

**Pielikums (turpinājums)**

**(1) Neto apgrozījums**

|                          | <b>30.09.2021.</b> | <b>31.12.2020.</b> | <b>30.09.2020.</b> |
|--------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|                          | <b>EUR</b>         | <b>EUR</b>         | <b>EUR</b>         |
| Tonnāžas maksa           | 520 951            | 914 294            | 629 144            |
| Kanāla maksa             | 255 398            | 572 651            | 375 673            |
| Sanitārā maksa           | 38 027             | 61 921             | 42 076             |
| Loču maksa               | 219 115            | 363 361            | 242 357            |
| Ostas maksas pašvaldībai | 86 261             | 165 216            | 111 646            |
| Tilta maksa              | 2 000              | 2 300              | 1 900              |
|                          | <b>1 121 752</b>   | <b>2 079 743</b>   | <b>1 402 796</b>   |

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

|   |                  |                  |                |
|---|------------------|------------------|----------------|
| Ostas sniegto pakalpojumu izmaksas                | 1 040 813        | 1 374 273        | 764 234        |
| Ostas maksa pašvaldībai 10%                       | 86 261           | 165 216          | 111 646        |
| Darba samaksa                                     | 17 300           | 25 146           | 14 155         |
| Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas | 4 081            | 6 058            | 7 631          |
| Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva               | 3                | 3                | 2              |
|   | <b>1 148 458</b> | <b>1 570 696</b> | <b>897 668</b> |

**(3) Administrācijas izmaksas**

|   |                |                |                |
|---|----------------|----------------|----------------|
| Darba samaksa                                     | 80 523         | 112 626        | 84 930         |
| Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas | 18 995         | 27 132         | 16 239         |
| Kantora izdevumi                                  | -              | 53             | -              |
| Juridiskie pakalpojumi                            | 10 300         | -              | -              |
| Revīzijas izmaksas                                | -              | 4 840          | -              |
| Grāmatvedības pakalpojumi                         | 1 198          | 850            | 500            |
| Bankas pakalpojumi                                | 269            | 205            | 148            |
| Citas administrācijas izmaksas                    | 678            | 156            | 31             |
| Komandējuma izdevumi                              | 541            | 823            | 696            |
| Telpu noma  | 2 683          | 1 261          | 373            |
|   | <b>115 187</b> | <b>147 946</b> | <b>102 917</b> |

**(4) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi**

|   |               |               |               |
|---|---------------|---------------|---------------|
| Tauvošanas pakalpojumi                  | 36 738        | 43 965        | 29 504        |
| Piesārņoto ūdens savākšanas pakalpojumi | -             | 400           | -             |
| Teritorijas izmantošanas pakalpojumi    | -             | 30            | -             |
| Saņemtās soda naudas un līgumsodi       | -             | 185           | 185           |
|   | <b>36 738</b> | <b>44 580</b> | <b>29 689</b> |

**(5) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas**

|   |              |              |              |
|---|--------------|--------------|--------------|
| Datorprogrammas apkalpošana             | 684          | 2 155        | 2 155        |
| Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi | 556          | 5 369        | 5 369        |
| Nekustamā īpašuma nodoklis              | 73           | 49           | 49           |
|   | <b>1 313</b> | <b>7 573</b> | <b>7 573</b> |

**(6) Pircēju un pasūtītāju parādi**

|                           |               |               |           |
|---------------------------|---------------|---------------|-----------|
| Norēķini ar kuģu aģentiem | 38 360        | 61 484        | 71        |
|                           | <b>38 360</b> | <b>61 484</b> | <b>71</b> |

**(7) Citi debitori**

|  |               |               |               |
|--|---------------|---------------|---------------|
| Pārmaksātais pievienotās vērtības nodoklis     | 66 805        | 84 911        | 18 517        |
| Pārmaksātā uzņēmējdarbības riska valsts nodeva | -             | 3             | 4             |
|  | <b>66 805</b> | <b>84 914</b> | <b>18 521</b> |

**Akciju sabiedrība „Ventas osta”**  
**FINANŠU PĀRSKATS PAR 2021.GADA 9.MĒNEŠIEM**

**Pielikums** (turpinājums)

**(8) Pamatkapitāls**

2021. gada 30.septembrī reģistrētais un pilnībā apmaksātais Sabiedrības pamatkapitāls ir 35 000 EUR, pieder Satiksmes ministrijai.

**(9) Parādi piegādātājiem un darbuizņēmējiem**

|                           | <b>30.09.2021.</b> | <b>31.12.2020.</b> | <b>30.09.2020.</b> |
|---------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|                           | <b>EUR</b>         | <b>EUR</b>         | <b>EUR</b>         |
| Norēķini ar piegādātājiem | 235 499            | 158 396            | 106 106            |
|                           | <b>235 499</b>     | <b>158 396</b>     | <b>106 106</b>     |

**(10) Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas**

|   |              |              |              |
|---|--------------|--------------|--------------|
| Iedzīvotāju ienākuma nodoklis                     | 2 494        | 2 658        | 2 605        |
| Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas | 4 067        | 4 485        | 4 395        |
|   | <b>6 561</b> | <b>7 143</b> | <b>7 000</b> |

**(11) Pārējie kreditori**

|                         |               |               |              |
|-------------------------|---------------|---------------|--------------|
| Norēķini ar pašvaldību  | 4 857         | 5 821         | 266          |
| Norēķini par darba algu | 7 669         | 8 716         | 8 542        |
|                         | <b>12 526</b> | <b>14 537</b> | <b>8 808</b> |

**(12) Nākamo periodu ieņēmumi**

|                              |                |          |          |
|------------------------------|----------------|----------|----------|
| 2020.gada peļņas novirzīšana | 318 486        | -        | -        |
|                              | <b>318 486</b> | <b>-</b> | <b>-</b> |

**(13) Sabiedrībā nodarbināto personu vidējais skaits**

|   | <b>30.09.2021</b> | <b>31.12.2020.</b> | <b>30.09.2020.</b> |
|---|-------------------|--------------------|--------------------|
| Vidējais Sabiedrībā nodarbināto personu skaits: | 10                | 14                 | 11                 |

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

**(14) Vadības atalgojums**

|   | <b>30.09.2021.</b> | <b>31.12.2020.</b> | <b>30.09.2020.</b> |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|
|   | <b>EUR</b>         | <b>EUR</b>         | <b>EUR</b>         |
| Valdes locekļu:                                     |                    |                    |                    |
| · darba samaksa                                     | 27 000             | 36 333             | 27 333             |
| · valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas | 6 369              | 8 753              | 6 585              |
|   | <b>33 369</b>      | <b>45 086</b>      | <b>33 918</b>      |
| Padomes locekļu:                                    |                    |                    |                    |
| · darba samaksa                                     | 29 970             | 40 330             | 30 340             |
| · valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas | 7 070              | 9 716              | 7 309              |
|   | <b>37 040</b>      | <b>50 046</b>      | <b>37 649</b>      |

Valdes locekle  
Baiba Vīlpa

Finanšu pārskatu sagatavoja  
SIA "FINEO"  
Ārpakalpojumu grāmatvede Inga Vītoļņa

2021. gada 19.oktobrī