



Pašvaldības SIA „Ventspils labiekārtošanas kombināts”
(vienotais reģistrācijas nr. 41203001052)

Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats
par 2023.gada 1. pusgadu
(01.01.2023. – 30.06.2023.)

SATURS

ZIŅAS PAR SABIEDRĪBU	3
VADĪBAS ZIŅOJUMS	4
PAZIŅOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU.....	5
PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS	6
BILANCE	7
NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS	9
PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS.....	10
PĀRSKATA PIELIKUMS	11

ZIŅAS PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības nosaukums	PSIA "Ventspils labiekārtošanas kombināts"
Sabiedrības juridiskais statuss	Pašvaldības sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas numurs, vieta un datums	41203001052, Komercreģistrā Ventspilī, 2004.gada 1.novembrī
Nozares saskaņā ar NACE kodu klasifikāciju (galvenās)	Atkritumu savākšana (38.1) Ceļu un maģistrāļu būvniecība (42.11) Ainavu veidošanas un uzturēšanas darbības (81.30)
Juridiskā adrese	Pils iela 12, Ventspils, LV-3601
Dalībnieki, daļu īpatsvars (%), adreses	Ventspils pilsētas dome (100%) Jūras iela 36, Ventspils, LV-3601
Valdes locekļu vārdi, uzvārdi, ieņemamie amati	Gaitis Celms, valdes priekšsēdētājs

VADĪBAS ZIŅOJUMS

Sabiedrības darbības veids

Pašvaldības SIA "Ventspils labiekārtošanas kombināts" pamatdarbības veidi ir ielu, ceļu un laukumu būve, rekonstrukcija un remonts, ūdensvada, kanalizācijas tīklu būve un rekonstrukcija, ielu mehanizētā tīrīšana, sadzīves atkritumu apsaimniekošana, ar apstādījumu veidošanu un kopšanu saistītie pakalpojumi, ietvju un skvēru uzturēšana, kempinga pakalpojumi, ar apbedīšanu saistītie pakalpojumi, kapsētu apsaimniekošana.

Sabiedrības darbība pārskata periodā

Pārskata periodā nodrošināta sadzīves atkritumu apsaimniekošana Ventspils pilsētā - kopā savākti un izvesti 50.4 tūkst. m³ sadzīves atkritumu. Ventspils iedzīvotājiem tiek nodrošināta iespēja šķirot atkritumus, piedāvājot iespēju tos nodot gan izveidotajos atkritumu šķirošanas laukumos, gan organizējot dažāda veida akcijas.

Pārskata periodā, atbilstoši noslēgtajiem līgumiem atklātu konkursu rezultātā, nodrošināta ielu un veloceļu mehanizētā tīrīšana un uzturēšana vairāk kā 190 km garumā, kā arī ietvju uzturēšana vairāk kā 150 tūkst. m² platībā.

Sabiedrības finanšu darbība

Pārskata perioda neto apgrozījums sastāda 2.8 milj. *euro*, kas, salīdzinot ar attiecīgo periodu iepriekšējā gadā, palielinājies par 1%. Lielāko neto apgrozījuma daļu veido sadzīves atkritumu apsaimniekošanas, ielu, ietvju un teritorijas uzturēšanas un rekonstrukcijas nozares.

Pārskata perioda ražošanas izmaksas sastāda 2.8 milj. *euro*, kas ir par 8% vairāk kā attiecīgā periodā iepriekšējā gadā.

Pārskata periods pēc nodokļiem un uzkrājumiem noslēgts ar zaudējumiem 104.4 tūkst. *euro* apmērā.

Finanšu instrumenti un finanšu riski

Sabiedrības nozīmīgākie finanšu instrumenti ir brīvie naudas līdzekļi un aizņēmumi no kredītiestādēm. Saimnieciskās darbības rezultātā pārskata periodā nodrošināts pietiekošs naudas līdzekļu atlikums kārtējo izdevumu un saistību segšanai.

Nākotnes izredzes un attīstība

2023.gadā plānots turpināt attīstīt visas galvenās saimnieciskās darbības nozares – ielu, ceļu un tīklu būvi un rekonstrukciju, atkritumu apsaimniekošanu, apzaļumošanu un teritorijas labiekārtošanu, kempinga darbību. Plānots turpināt piedalīties atklātos konkursos par tiesībām veikt ielu būvdarbu un labiekārtošanas darbus.

Notikumi pēc pārskata perioda pēdējās dienas

Kopš pārskata perioda beigām nav notikumu, kas varētu būtiski ietekmēt pārskata saturu un kā rezultātā būtu jāveic korekcijas šajā pārskatā.

Valdes priekšsēdētājs

G. Celms

PAZIŅOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU

Pamatojoties uz PSIA "Ventspils labiekārtošanas kombināts" valdes rīcībā esošo informāciju, PSIA "Ventspils labiekārtošanas kombināts" neauditētais starpperiodu finanšu pārskats par 2023.gada 1. pusgadu 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 un starpperioda vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.

Sabiedrības nerevidētais saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats par 2023.gada 1.pusgadu izskatīts un akceptēts Ventspils pilsētas domes Ekonomikas un budžeta komisijā (31.08.2023.).

Valdes priekšsēdētājs



G. Celms

PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

(sastādīts atbilstoši apgrozījuma izmaksu shēmai)

(euro)

Nr.p.k.	Rādītāja nosaukums	2023.gada 1.pusg.	2022.gada 1.pusg.
1	2	3	4
2	Neto apgrozījums	2 778 385	2 752 619
3	Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	-2 766 177	-2 560 823
4	Bruto peļņa	12 208	191 796
5	Administrācijas izmaksas	-235 447	-225 611
6	Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	158 166	151 040
7	Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	-2 784	-3
8	Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi		
9	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	-36 539	-30 570
10	Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem	-104 396	86 652
11	Uzņēmuma ienākuma nodoklis	-39	-22
12	Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	-104 435	86 630

Valdes priekšsēdētājs



G. Celms

BILANCE

(euro)

Pozīcijas nosaukums	30.06.2023.	30.06.2022.
AKTĪVS		
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie ieguldījumi		
Citi nemateriālie ieguldījumi	15 143	5 870
Nemateriālie ieguldījumi kopā:	15 143	5 870
Pamatlīdzekļi:		
Zemes gabali, ēkas, būves, ilggadīgie stādījumi	2 144 228	2 347 129
Iekārtas un mašīnas	2 991 813	3 179 878
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	1 436 221	1 489 636
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	1 135 320	408 127
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	2 248 896	
Pamatlīdzekļi kopā:	9 956 478	7 424 770
Nākamo periodu izmaksas	25 726	1 246
Citi debitori	30 360	35 860
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:	10 027 707	7 467 746
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi:		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	84 619	96 172
Krājumi kopā:	84 619	96 172
Debitori:		
Pircēju un pasūtītāju parādi	394 359	343 380
Radniecīgo sabiedrību parādi	225 841	206 351
Citi debitori	18 620	2 356
Nākamo periodu izmaksas	40 548	27 453
Uzkrātie ieņēmumi	57 434	103 311
Debitori kopā:	736 802	682 851
Nauda:	1 742 740	104 975
Apgrozāmie līdzekļi kopā:	2 564 161	883 998
Aktīvu kopsumma	12 591 868	8 351 744

Pozīcijas nosaukums	30.06.2023.	30.06.2022.
PASĪVS		
Pašu kapitāls:		
Pamatkapitāls	1 457 274	1 457 274
Rezerves:		
a) pārējās rezerves	145 140	260 304
Nesadalītā peļņa / (nesegtie zaudējumi)		
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	1 055 972	1 055 971
b) pārskata gada nesadalītā peļņa/(nesegtie zaudējumi)	(104 435)	86 630
Pašu kapitāls kopā:	2 553 951	2 860 179
Kreditori:		
Ilgtermiņa kreditori:		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	278 367	416 042
Citi aizņēmumi	286 892	235 926
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		192 484
Nākamo periodu ieņēmumi	7 391 312	3 053 808
Ilgtermiņa parādi kreditoriem kopā:	7 956 571	3 898 260
Īstermiņa kreditori:		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	477 564	92 837
Citi aizņēmumi	195 366	271 093
No pircējiem saņemtie avansi	79 439	81 813
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	540 560	439 690
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	2 878	2 728
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	268 252	250 802
Pārējie kreditori	141 852	126 636
Nākamo periodu ieņēmumi	140 147	119 372
Uzkrātās saistības	235 288	208 334
Īstermiņa parādi kreditoriem kopā:	2 081 346	1 593 305
Kreditori kopā:	10 037 917	5 491 565
Pasīvu kopsumma	12 591 868	8 351 744

Valdes priekšsēdētājs

G. Celms

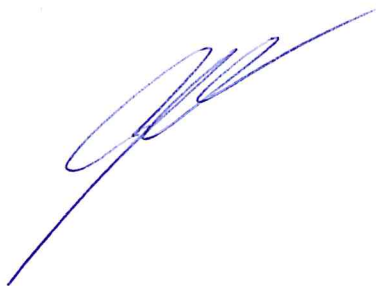
NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(sagatavots ar tiešo metodi)

(euro)

Nr.p. k.	Kods	Pozīcijas nosaukums	2023.g. 1.pusg.	2022.g. 1.pusg.
1	2	3	4	5
2	I	Naudas līdzekļu atlikums gada sākumā	575 169	314 915
3		Saimnieciskās darbības naudas plūsma		
4	1.	Saimnieciskās darbības ieņēmumi	3 021 220	3 000 138
5	2.	Saimnieciskās darbības izdevumi	3 086 004	2 779 381
6	3.	Saimnieciskās darbības neto naudas plūsmas rezultāts (1.-2.)	-64 784	220 757
7		Ieguldījumu darbības naudas plūsma		
8	4.	Ieņēmumi no ieguldījumu darbības		
9	5.	Izdevumi no ieguldījumu darbības	574 781	229 342
10	6.	Ieguldījumu darbības neto naudas plūsmas rezultāts (4.-5.)	-574 781	-229 342
11		Finansēšanas darbības naudas plūsma		
12	7.	Ieņēmumi no finansēšanas darbības	1 553 966	
13	8.	Izdevumi no finansēšanas darbības	-253 170	201 355
14	9.	Finansēšanas darbības neto naudas plūsmas rezultāts (7.-8.)	1 807 136	-201 355
15	10.	Naudas līdzekļu neto pieaugums vai samazinājums (3.+6.+9.)	1 167 571	-209 940
16	II	Naudas līdzekļu atlikums gada beigās (I+10.)	1 742 740	104 975
17		Pieejamie naudas līdzekļi kopā	1 780 013	574 975

Valdes priekšsēdētājs



G. Celms

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

(euro)

N.p.k.	Rādītāja nosaukums	2023.gada 1.pusg.	2022.gada 1.pusg.
1	2	3	4
2	Pamatkapitāls	1 457 274	1 457 274
3	Pārējās rezerves	145 140	260 304
4	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	1 055 972	1 055 971
5	Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi	-104 435	86 630
6	KOPĀ	2 553 951	2 860 179

Valdes priekšsēdētājs



G. Celms

PĀRSKATA PIELIKUMS

Pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

Neauditētais starpperiodu finanšu pārskats ir sagatavots atbilstoši 14.10.1992. likumam "Par grāmatvedību", 22.10.2015. likumam "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums", 21.10.2003. MK noteikumiem Nr.585 "Noteikumi par grāmatvedības kārtošānu un organizāciju", 22.12.2015. MK noteikumiem Nr.775 "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi".

Pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

- pārskats sagatavots, ievērojot darbības turpināšanas principu;
- salīdzinot ar iepriekšējo gadu, pielietotās novērtēšanas metodes nav mainītas;
- peļņas vai zaudējumu aprēķinā ietverti ar pārskata periodu saistītie ieņēmumi un izmaksas neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma (*ievērots ieņēmumu un izdevumu saskaņošanas princips*);
- norādīti visi posteņi, kuri būtiski ietekmē pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu.

Valdes priekšsēdētājs



G.Celms