



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

Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats
par 2024.gada 1. pusgadu
(01.01.2024. – 30.06.2024.)

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	Edgars Daugelis, valdes priekšsēdētājs Jānis Pētersons, valdes loceklis

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 mehānizētā 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 48.6 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 mehānizētā tīrīšana un uzturēšana vairāk kā 195 km garumā, kā arī ietvju uzturēšana vairāk kā 130 tūkst. m² platībā.

Sabiedrības finanšu darbība

Pārskata perioda neto apgrozījums sastāda 3.4 milj. *euro*, kas, salīdzinot ar attiecīgo periodu iepriekšējā gadā, palielinājies par 21%. Lielāko neto apgrozījuma daļu veido sadzīves atkritumu apsaimniekošanas, ielu, ietvju un teritorijas uzturēšanas un rekonstrukcijas nozares.

Pārskata perioda ražošanas izmaksas sastāda 2.9 milj. *euro*, kas ir par 4% vairāk kā attiecīgā periodā iepriekšējā gadā.

Pārskata periods pēc nodokļiem un uzkrājumiem noslēgts ar peļņu 281.1 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

2024.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
Valdes loceklis

E. Daugelis
J. Pētersons

PAZIŅOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU

Pamatojoties uz PSIA "Ventpils labiekārtošanas kombināts" valdes rīcībā esošo informāciju, PSIA "Ventpils labiekārtošanas kombināts" neauditētais starpperiodu finanšu pārskats par 2024.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 2024.gada 1. pusgadu izskatīts un akceptēts Ventpils pilsētas domes Ekonomikas un budžeta komisijā (26.09.2024.).

Valdes priekšsēdētājs
Valdes loceklis

E. Daugelis
J. Pētersons

PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

(sastādīts atbilstoši apgrozījuma izmaksu shēmai)

(euro)

Nr.p.k.	Rādītāja nosaukums	2024.gada 1.pusg.	2023.gada 1.pusg.
1	2	1	
2	Neto apgrozījums	3 356 044	2 778 385
3	Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	-2 879 453	-2 766 177
4	Bruto peļņa	476 591	12 208
5	Administrācijas izmaksas	-263 475	-235 447
6	Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	138 299	158 166
7	Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	-8 018	-2 784
8	Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	764	
9	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	-63 026	-36 539
10	Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem	281 135	-104 396
11	Uzņēmuma ienākuma nodoklis	-6	-39
12	Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	281 129	-104 435

Valdes priekšsēdētājs
Valdes loceklis

E. Daugelis
J. Pētersons

BILANCE

(euro)

Pozīcijas nosaukums	30.06.2024	30.06.2023
AKTĪVS		
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie ieguldījumi		
Citi nemateriālie ieguldījumi	10 447	15 143
Nemateriālie ieguldījumi kopā:	10 447	15 143
Pamatlīdzekļi:		
Zemes gabali, ēkas, būves, ilggaļģie stādījumi	1 952 980	2 144 228
Iekārtas un mašīnas	2 815 279	2 991 813
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	1 868 185	1 436 221
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	18 140 388	1 135 320
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	-	2 248 896
Pamatlīdzekļi kopā:	24 776 832	9 956 478
Nākamo periodu izmaksas	22 686	25 726
Citi debitori	20 360	30 360
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:	24 830 325	10 027 707
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi:		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	84 517	84 619
Krājumi kopā:	84 517	84 619
Debitori:		
Pircēju un pasūtītāju parādi	509 172	394 359
Radniecīgo sabiedrību parādi	206 411	225 841
Citi debitori	15 486	18 620
Nākamo periodu izmaksas	73 011	40 548
Uzkrātie ieņēmumi	48 566	57 434
Debitori kopā:	852 646	736 802
Nauda:	625 017	1 742 740
Apgrozāmie līdzekļi kopā:	1 562 180	2 564 161
Aktīvu kopsumma	26 392 505	12 591 868

Pašvaldības SIA "Ventspils labiekārtošanas kombināts"
Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats par 2024.gada 1. pusgadā

(euro)

Pozīcijas nosaukums	30.06.2024	30.06.2023
PASĪVS		
Pašu kapitāls:		
Pamatkapitāls	1 457 274	1 457 274
Rezerves:		
a) pārējās rezerves	145 140	145 140
Nesadalītā peļņa / (nesegtie zaudējumi)		
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	1 113 328	1 055 972
b) pārskata gada nesadalītā peļņa/(nesegtie zaudējumi)	281 129	(104 435)
Pašu kapitāls kopā:	2 996 871	2 553 951
Kreditori:		
Ilgtermiņa kreditori:		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	6 763 302	278 367
Citi aizņēmumi	737 570	286 892
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		
Nākamo periodu ieņēmumi	11 736 350	7 391 312
Ilgtermiņa parādi kreditoriem kopā:	19 237 222	7 956 571
Īstermiņa kreditori:		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	544 678	477 564
Citi aizņēmumi	135 299	195 366
No pircējiem saņemtie avansi	87 148	79 439
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	1 955 591	540 560
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	426 375	2 878
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	333 031	268 252
Pārējie kreditori	144 798	141 852
Nākamo periodu ieņēmumi	300 575	140 147
Uzkrātās saistības	230 917	235 288
Īstermiņa parādi kreditoriem kopā:	4 158 412	2 081 346
Kreditori kopā:	23 395 634	10 037 917
Pasīvu kopsumma	26 392 505	12 591 868

Valdes priekšsēdētājs
Valdes loceklis

E. Daugelis
J. Pētersons

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(sagatavots ar tiešo metodi)

(euro)

Nr.p. k.	Kods	Pozīcijas nosaukums	2024.g. 1.pusg.	2023.g. 1.pusg.
1	2	3	4	5
2	I	Naudas līdzekļu atlikums gada sākumā	255 112	575 169
3		Saimnieciskās darbības naudas plūsma		
4	1.	Saimnieciskās darbības ieņēmumi	3 748 686	3 021 220
5	2.	Saimnieciskās darbības izdevumi	3 419 962	3 086 004
6	3.	Saimnieciskās darbības neto naudas plūsmas rezultāts (1.-2.)	328 724	-64 784
7		Ieguldījumu darbības naudas plūsma		
8	4.	Ieņēmumi no ieguldījumu darbības		
9	5.	Izdevumi no ieguldījumu darbības	1 150 762	574 781
10	6.	Ieguldījumu darbības neto naudas plūsmas rezultāts (4.-5.)	-1 150 762	-574 781
11		Finansēšanas darbības naudas plūsma		
12	7.	Ieņēmumi no finansēšanas darbības	1 233 746	1 553 966
13	8.	Izdevumi no finansēšanas darbības	41 803	-253 170
14	9.	Finansēšanas darbības neto naudas plūsmas rezultāts (7.-8.)	1 191 943	1 807 136
15	10.	Naudas līdzekļu neto pieaugums vai samazinājums (3.+6.+9.)	369 905	1 167 571
16	II	Naudas līdzekļu atlikums gada beigās (I+10.)	625 017	1 742 740
17		Pieejamie naudas līdzekļi kopā	696 287	1 780 013

Valdes priekšsēdētājs
Valdes loceklis

E. Daugelis
J. Pētersons

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

(euro)

N.p.k.	Rādītāja nosaukums	2024.gada 1.pusg.	2023.gada 1.pusg.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
2	Pamatkapitāls	1 457 274	1 457 274
3	Pārējās rezerves	145 140	145 140
4	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	1 113 328	1 055 972
5	Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi	281 129	-104 435
6	KOPĀ	2 996 871	2 553 951

Valdes priekšsēdētājs
Valdes loceklis

E. Daugelis
J. Pētersons

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
Valdes loceklis

E. Daugelis
J. Pētersons