

**PAŠVALDĪBAS SIA
“VENTSPILS REISS”
2020. GADA
FINANŠU PĀRSKATS**

Ventspils, 2021

**Pašvaldības SIA „VENTSPILS REISS”
2020. GADA PĀRSKATS**

SATURS

Informācija par Sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4 - 5
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	6
Bilance	7
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	8
Naudas plūsmas pārskats	9
Pielikums	10 – 15
Revidentu ziņojums	16 - 17

**Pašvaldības SIA „VENTSPILS REISS”
2020. GADA PĀRSKATS**

Informācija par Sabiedrību

Sabiedrības nosaukums	Pašvaldības SIA Ventspils reiss
Sabiedrības juridiskais statuss	Pašvaldības sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas numurs, vieta un datums	40003333256 Ventspils, 2004. gada 20. oktobris
Nozare saskaņā ar NACE kodu klasifikāciju	Pasažieru pārvadājumi, NACE2 49.31 Pilsētas un piepilsētas pasažieru sauszemes pārvadājumi
Adrese	Robežu iela 7, Ventspils, LV 3601 Latvija
Dalībnieku pilni vārdi un adreses	Ventspils pilsētas dome (100%) Jūras iela 36, Ventspils, LV 3601 Latvija
Valdes locekļu vārdi, uzvārdi, ieņemamie amati	Arturs Lieģis – valdes priekšsēdētājs
Pārskata gads	2020. gada 1. janvāris - 31. decembris
Grāmatvedības kontaktinformācija	Oksana Zālīte - galvenā grāmatvede
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

Vadības ziņojums

Pašvaldības SIA “Ventspils reiss” pamatdarbības veids ir pasažieru pārvadājumi ar autobusiem Ventspils pilsētas, reģionālās nozīmes maršrutos un norīkojumos. Papildus tam kapitālsabiedrība veic kravas automašīnu un autobusu remontus un mazgāšanu, veic autoostas apsaimniekošanu.

Informācija par Sabiedrības pamatkapitālu

Sabiedrības reģistrētais un pilnībā apmaksātais pamatkapitāls ir EUR 2 113 818, kas sastāv no 2 113 818 parastajām daļām ar euro 1 nominālvērtību katrā.

Sabiedrības darbība pārskata gadā

Ventspils pilsētas pašvaldības SIA „Ventspils reiss” dibināta 1997. gada 14. martā, lai nodrošinātu pasažieru pārvadājumus Ventspils pilsētā un reģionālos nozīmes maršrutos. Kapitālsabiedrības dibinātājs un īpašnieks ir Ventspils pilsētas dome.

Kapitālsabiedrības saimnieciskās darbības kopējie ieņēmumi 2020. gadā sastāda EUR 3 981 064 kas ir par 8.7% mazāk kā 2019. gadā, kas saistīts ar pasažieru skaita samazināšanos sabiedriskajā transportā, saistībā ar Covid-19 infekcijas izplatību un infekcijas izplatības mazināšanu ar ierobežojošo pasākumu ieviešanu valstī 2020.gadā.

Reaģējot uz pasažieru plūsmas izmaiņām un ieņēmumu samazināšanos, 2020.gadā veiktas sabiedriskā transporta optimizācijas pilsētas nozīmes maršrutos, savukārt reģionālās nozīmes pārvadājumos, reaģējot uz pasažieru pieprasījuma izmaiņām, pasūtītājs īslaicīgi slēdza maz pieprasītus reisus. Pārvadājumu optimizācijas rezultātā attiecīgi tika samazinātās tiesīs izmaksas.

Pašvaldības SIA „Ventspils reiss” 2020. gada kopējie izdevumi sastāda EUR 3 710 257, kas ir par 8.3% mazāk kā saimnieciskie izdevumi 2019. gadā.

Pamatojoties uz sabiedriskā transporta reglementējošiem normatīvajiem aktiem un nemot vērā noslēgto līgumu nosacījumus sabiedriskā transporta pakalpojumu nodrošināšanā, kā arī pateicoties Kapitālsabiedrības efektivai rīcībai, reaģējot uz valstī noteikto ārkārtējo situāciju, Pašvaldības SIA “Ventspils reiss” 2020. gadu noslēdza ar EUR 270 807 peļņu.

Kapitālsabiedrības maksātspējas rādītājs (pašu kapitāls/aktīvi) 2020. gadā ir 0.71, 2019. gadā – 0.86, kas liecina, ka Sabiedrības finansiālais stāvokli ir stabils. 2020. gada ietvaros turpināts darbs pie videi draudzīga autotransporta infrastruktūras projekta, kura rezultātā tiek plānots ieviest 15 jaunus videi draudzīgus autobusus Ventspils pilsētas maršrutos un izbūvēt attiecīgi autotransporta uzlādes infrastruktūru.

Pašvaldības SIA „Ventspils reiss” regulāri un bez kavēšanās ir veikusi visu nodokļu samaksu, darba algu izmaksu un citus maksājumus. Kapitālsabiedrībai 2020.gadā iegūta Latvijas Ilgtspējas indeksa Platīna kategorija, kas ir šī izvērtējuma augstākais sasniegums. Piedaloties BALTA gada balvas „Drošākais uzņēmumu autoparks 2020.” konkursā, astoto gadu pēc kārtas Pašvaldības SIA „Ventspils reiss” atzīts par drošāko uzņēmumu autoparku kategorijā „Pasažieru pārvadātāji”, sanemot augstāko vērtējumu - Zelta kategoriju. 2020.gadā kapitālsabiedrība pirmo reizi veica pašvērtējumu dažādības vadībā un saņēma izciļu ekspertu vērtējumu un atzinību nominācijā “Mūsu darba vide”, ko piešķir kustība „Dažādībā ir spēks” par tādas darba vides veidošanu, kas veicina dažādu cilvēku grupu iesaistīšanos uzņēmuma darbā.

Sanemta Latvijas Darba devēju konfederācijas (LDDK) balva "LDDK LĪDZSVARA BALVA 2020" kategorijā "Atbalsta pasākums sieviešu un vīriešu vienlīdzīgu iespēju nodrošināšanai". Šī balva pasniegta tiem darba devējiem, kas īpašu uzmanību veltījuši savu darbinieku darba un privātās dzīves līdzsvara nodrošināšanai.

Uzņēmumā ir izstrādāta un ieviesta integrētā vadības sistēma, kas sevī ietver kvalitātes vadības, vides pārvaldības vadības; arodveselības un darba drošuma pārvaldības un energopārvaldības vadības sistēmas, par ko uzņēmumam tika piešķirti četri starptautiski atzīti ISO sertifikāti, atbilstoši standartu: LVS EN ISO 9001:2015, LVS EN ISO 14001:2015; LVS EN ISO 45001: 2018 un LVS EN ISO 5001:2018 prasībām, ko 2020. gadā Sabiedrība veiksmīgi resertificēja.

Finanšu risku vadība

Valsts budžeta konsolidācijas dēļ pastāv iespējas, ka varētu samazināties kompensāciju apjoms par pasažieru pārvadājumiem, kas varētu negatīvi ietekmēt Kapitālsabiedrības darbības rezultātus. Neskatoties uz to, Kapitālsabiedrība turpina godprātīgi pildīt visus līgumu nosacījumus un nodrošināt līgumos paredzēto pasažieru pārvadājumu izpildi.

Apstākļi un notikumi pēc pārskata gada beigām

Izņemot augstākminēto, laika periodā kopš pārskata gada pēdējās dienas līdz šī ziņojuma parakstīšanai nav bijuši nekādi ievērojami notikumi, kas būtiski ietekmētu pārskata gada rezultātu.

**Pašvaldības SIA „VENTSPILS REISS”
2020. GADA PĀRSKATS**

Vadības ziņojums (turpinājums)

Vadības vērtējums par Sabiedrības finanšu stāvokli un darbības perspektīvām

Sabiedrības vadība katra pārskata perioda noslēgumā novērtē, vai nepastāv pazīmes, kas norādītu uz apdraudējumu Sabiedrībai veiksmīgi turpināt darbību nākamajos periodos. Tā kā 100 % no Sabiedrības kapitāla daļām pieder Ventspils pilsētas domei, tad novērtējums tiek veikts saskaņā ar 2018. gada 13. februārī Ministru kabineta noteikumu Nr.87 „Grāmatvedības uzskaites kārtība budžeta iestādēs” noteiktajiem kritērijiem.

Veicot novērtējumu, Sabiedrības vadība ir pārliecinājusies, ka:

- pieprasījums pēc Sabiedrības sniegtajiem pakalpojumiem nav samazinājies;
- nav pieņemti lēmumi vai identificēti citi apstākļi, kas varētu radīt būtiskas negatīvas izmaiņas Sabiedrības darbībā;
- Sabiedrības pamatlīdzekļi nav novecojuši vai fiziski bojāti;
- Sabiedrības aktīvu paredzētajā lietojumā nav notikušas būtiskas ilgtermiņa izmaiņas, kas negatīvi ietekmē Sabiedrības darbību;
- nav pieņemti lēmumi, kas paredzētu apturēt Sabiedrības ilgtermiņa ieguldījumu izveidošanu pirms to pabeigšanas vai nodošanas lietošanā (ekspluatācijā), kas varētu radīt zaudējumus Sabiedrībai.

Valdes ieteiktā peļņas sadale

Sabiedrības valde iesaka aprēķināt dividendes dalībniekiem EUR 162 484 apmērā, bet EUR 108 323 atstāt nesadalītu un novirzīt autoparka atjaunošanai un Eiropas Savienības projekta realizācijas līdzfinansējuma nodrošināšanai. Tā kā Sabiedrībai ir nesadalītā peļņa, kas radusies pirms 2017. gada 31. decembra, tad sadalot to dividendēs, UIN saistības nerodas.

Nākotnes perspektīva

2020. gadā Sabiedrība turpinās veikt pasažieru pārvadājumus Ventspils pilsētā, reģionālo starppilsētu nozīmes maršutos un norīkojumos saskaņā ar noslēgtajiem līgumiem un konkursos izcīnītajām tiesībām.

Arturs Lieģis
Valdes priekšsēdētājs

Ventspilī, 2021. gada 19. martā

**Pašvaldības SIA „VENTSPILS REISS”
2020. GADA PĀRSKATS**

Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2020. gadu

	Pielikums	2020 EUR	2019 EUR
Neto apgrozījums	1	3 864 233	4 242 665
Pārdoto preču vai sniegtu pakalpojumu iegādes izmaksas	2	(3 448 197)	(3 769 895)
Bruto peļņa		416 036	472 770
Administrācijas izmaksas	3	(245 535)	(249 997)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	113 448	115 657
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		(16 523)	(24 493)
Procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi		3 383	-
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas		(2)	(1 635)
Pārskata gada peļņa		270 807	312 302

Pielikumi no 10. līdz 15. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Arturs Lieģis
Valdes priekšsēdētājs

Ventspilī, 2021. gada 19. martā

Oksana Zālīte
Galvenā grāmatvede

**Pašvaldības SIA „VENTSPILS REISS”
2020. GADA PĀRSKATS**

Bilance 2020. gada 31. decembrī

	Pielikums	31.12.2020. EUR	31.12.2019. EUR
Aktīvs			
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes u.tml. tiesības			
Nemateriālie ieguldījumi kopā:	5	-	344 <u>344</u>
Pamatlīdzekļi:			
Zemesgabali, ēkas un inženierbūves		670 165	731 849
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		13 037	16 005
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		1 999 796	2 220 204
Pamatlīdzekļu izveidošanas izmaksas		123 507	29 825
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		970 450	6 593
Pamatlīdzekļi kopā:	6	<u>3 776 955</u>	<u>3 004 476</u>
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:		<u>3 776 955</u>	<u>3 004 820</u>
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi:			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		103 477	105 593
Krājumi kopā:		<u>103 477</u>	<u>105 593</u>
Debitori:			
Pircēju un pasūtītāju parādi	7	24 776	39 960
Radniecīgo sabiedrību parādi		12 228	4 630
Citi debitori	8	197 634	74 367
Nākamo periodu izmaksas	9	39 187	39 335
Debitori kopā:		<u>273 825</u>	<u>158 292</u>
Nauda:	10	<u>1 935 259</u>	<u>1 629 097</u>
Apgrozāmie līdzekļi kopā:		<u>2 312 561</u>	<u>1 892 982</u>
Aktīvu kopsumma		<u><u>6 089 516</u></u>	<u><u>4 897 802</u></u>
Pašu kapitāls:			
Pamatkapitāls	11	2 113 818	2 113 818
Rezerves:			
a) Sabiedrības statūtos noteiktās rezerves		343 100	343 100
Nesadalītā peļņa:			
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		1 573 858	1 448 937
b) pārskata gada peļņa		270 807	312 302
Pašu kapitāls kopā:		<u>4 301 583</u>	<u>4 218 157</u>
Kreditori:			
Ilgtermiņa kreditori:			
Nākamo periodu ieņēmumi	14	1 269 367	8 915
Ilgtermiņa parādi kreditoriem kopā:		<u>1 269 367</u>	<u>8 915</u>
Īstermiņa kreditori:			
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		79 305	86 444
Parādi radniecīgām sabiedrībām		1 052	97 555
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	12	29 257	118 630
Pārējie kreditori	13	124 740	133 758
Nākamo periodu ieņēmumi	14	1 743	2 825
Uzkrātās saistības	15	282 469	231 518
Īstermiņa parādi kreditoriem kopā:		<u>518 566</u>	<u>670 730</u>
Kreditori kopā		<u>1 787 933</u>	<u>679 645</u>
Pasīvu kopsumma		<u><u>6 089 516</u></u>	<u><u>4 897 802</u></u>

Pielikumi no 10. līdz 15. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Arturs Lieģis
Valdes priekšsēdētājs

Ventspilī, 2021. gada 19. martā

Oksana Žālīte
Galvenā grāmatvede

Pašvaldības SIA „VENTSPILS REISS”
2020. GADA PĀRSKATS

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats par 2020. gadu

	Pamat- kapitāls EUR	Sabiedrības statūtos noteiktās rezerves EUR	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa EUR	Pārskata gada peļņa EUR	Kopā EUR
2018. gada 31. decembrī	2 113 818	343 100	1 329 261	299 191	4 085 370
Iepriekšējo gadu peļņas pārnešana	-	-	299 191	(299 191)	-
Aprēķinātās dividendes no iepriekšējo gadu peļņas	-	-	(179 515)	-	(179 515)
Pārskata gada peļņa	-	-	-	312 302	312 302
2019. gada 31. decembrī	2 113 818	343 100	1 448 937	312 302	4 218 157
Iepriekšējo gadu peļņas pārnešana	-	-	312 302	(312 302)	-
Aprēķinātās dividendes no iepriekšējo gadu peļņas	-	-	(187 381)	-	(187 381)
Pārskata gada peļņa	-	-	-	270 807	270 807
2020. gada 31. decembrī	2 113 818	343 100	1 573 858	270 807	4 301 583

Pielikumi no 10. līdz 15. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Pašvaldības SIA „VENTSPILS REISS”
2020. GADA PĀRSKATS

Naudas plūsmas pārskats par 2020. gadu

	2020 EUR	2019 EUR
Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	270 807	312 302
Korekcijas:		
a) pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcija	583 589	662 896
b) nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcija	344	344
d) pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	(3 383)	-
e) procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	-	1 572
f) uzkrājumu šaubīgiem debitoriem neto izmaiņa	(798)	(130)
h) neto peļņa no pamatlīdzekļu likvidācijas	(5 740)	-
Peļņa pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	844 819	976 984
Korekcijas:		
a) debitoru parādu atlikumu (pieaugums)/ samazinājums	(112 195)	2 733
b) krājumu atlikumu (pieaugums)/ samazinājums	2 116	(13 391)
c) kreditoru pieaugums/ (samazinājums)	(228 139)	61 599
Pamatdarbības neto naudas plūsma	506 601	1 027 925
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(1 276 893)	(384 581)
Izsniegtie aizdevumi	250 000	-
Sanēmta aizdevumu summa	(250 000)	-
Sanēmtie procenti	3 383	-
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(1 273 510)	(384 581)
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Izdevumi līzinga pamatsummas atmaksāšanai	-	(241 542)
Sanēmtais finansējums pamatlīdzekļu izveidei	1 260 452	-
Procentu izmaksas	-	(1 572)
Izmaksātās dividendes	(187 381)	(179 515)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	1 073 071	(422 629)
Pārskata gada neto naudas plūsma	306 162	220 715
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā	1 629 097	1 408 382
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	1 935 259	1 629 097

Pielikumi no 10. līdz 15. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

**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 videja sabiedrība. Sabiedrības finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma" 9. panta prasībām. Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata gadu, Sabiedrības lietotās uzskaites un novērtēšanas metodes nav mainītas. Gadījumos, kad veikta salīdzinošo rādītāju reklasifikācija, kas neietekmē iepriekšējo periodu rezultātu un pašu kapitāla apmēru, skaidrojumi sniegti vai nu atbilstošā posteņa grāmatvedības politikas sadaļā, vai arī atbilstošajā finanšu pārskata pielikuma sadaļā. Gada pārskats sagatavots saskaņā ar darbības turpināšanas principu.

b) Informācija par Sabiedrību

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

c) Neto apgrozījums

Neto apgrozījums ir gada laikā pārdoto pakalpojumu vērtības kopsumma bez pievienotās vērtības nodokļa.

d) Ārvalstu valūtu pārvērtēšana

Sabiedrības uzskaitē tiek veikta euro. 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) Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi

Visi nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi sākotnēji novērtēti iegādes vērtībā. Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi ir uzrādīti iegādes vērtībā, atskaitot amortizāciju vai nolietojumu. Amortizāciju vai nolietojumu aprēķina pēc lineārās metodes attiecīgo nemateriālo ieguldījumu vai pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas perioda garumā, lai norakstītu nemateriālo ieguldījumu vai pamatlīdzekļa vērtību līdz aplēstajai atlikušajai vērtībai lietderīgās izmantošanas perioda beigās, izmantojot šādas vadības noteiktas likmes:

	% gadā
Ēkas, inženierbūves	2,5-6,67
Autotransports	10-20
Datortehnika, programmnodrošinājums un datu uzkrāšanas iekārtas	35
Pārējie pamatlīdzekļi	10-35

Pasažieru pārvadājumos izmantojamā autotransporta nolietojuma likmes saskanotas ar Ministru kabineta 2015.gada 28.jūlija noteikumos Nr.435 „Kārtība, kādā nosaka un kompensē ar sabiedriskā transporta pakalpojumu sniegšanu saistītos zaudējumus un izdevumus un nosaka sabiedriskā transporta tarifu” iekļauto regulējumu. Nepabeigtās celtniecības objektu sākotnējā vērtība tiek palielināta perioda laikā par pamatlīdzekļu izveidošanas izmanto aizņēmumu procentiem un citām tiešajām izmaksām, kas saistītas ar attiecīgo objektu līdz jaunizveidotā objekta nodošanai ekspluatācijā. Attiecīgā pamatlīdzekļa sākotnējā vērtība netiek palielināta par pamatlīdzekļu izveidošanai izmanto aizņēmumu procentiem periodos, kad netiek veikti aktīvi nepabeigtās celtniecības objekta attīstības darbi. Nomāto pamatlīdzekļu kapitālā remonta izmaksas tiek norakstītas pēc lineārās metodes ūsākajā no kapitālo uzlabojumu lietderīgās izmantošanas laika un nomas perioda. Pamatlīdzekļu tekošā remonta un uzturēšanas izmaksas tiek iekļautas tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tās ir radušās.

f) Krājumi

Krājumi uzrādīti pēc to iegādes vērtības. Krājumi novērtēti izmantojot FIFO metodi. Nepieciešamības gadījumā novecojušo, lēna apgrozījuma vai bojāto krājumu vērtība ir norakstīta.

g) 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.

h) Noma ar izpirkumu

Gadījumos, kad pamatlīdzekļi iegūti nomā ar izpirkumu un Sabiedrība pārņem ar tiem saistītos riskus un atdevi, šie pamatlīdzekļi tiek uzskaitīti tādā vērtībā, par kādu tos varētu iegādāties ar tūlītēju samaksu. Līzinga procentu maksājumi tiek iekļauti tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tie ir radušies.

i) Uzņēmumu ienākuma nodoklis

Pārskata gada uzņēmumu ienākuma nodokļa izmaksas ir iekļautas finanšu pārskatā, pamatojoties uz vadības saskaņā ar Latvijas Republikas nodokļu likumdošanu veiktajiem aprēķiniem.

j) Uzkrājumi

Uzkrājumi ir paredzēti, lai segtu saistības, kuru būtība ir skaidri noteikta un kuras bilances datumā ir paredzamas vai zināmas vai kuras noteikti radīsies, bet var mainīties šo saistību segšanai nepieciešamās summas lielums vai šo saistību rašanās datums.

**Pašvaldības SIA „VENTSPILS REISS”
2020. GADA PĀRSKATS**

Pielikums (turpinājums)

Grāmatvedības politika (turpinājums)

k) Nauda un naudas ekvivalenti

Naudas plūsmas pārskata mērķiem nauda un naudas ekvivalenti sastāv no naudas kasē, tekošo bankas kontu atlīkumiem un īstermiņa depozītiem, kuru termiņš nepārsniedz 90 dienas.

l) 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. Terms "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.

m) īstermiņa finanšu ieguldījumi

Depozītnoguldījumus, kuru termiņš pārsniedz 90 dienas, Sabiedrība uzskaita sākotnējā ieguldījuma vērtībā bilances posteņi „Pārējie vērtspapīri un līdzdalība kapitālos”.

n) Dotācijas un finansējums

Īpašiem kapitālieguldījumu veidiem saņemtās dotācijas vai mērķfinansējums tiek uzskaitītas kā nākamo periodu ienākumi, kurus pakāpeniski ietver ieņēmumos saņemto vai par dotācijām iegādāto pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas laikā.

o) Aplēšu izmantošana

Sagatavojoj finanšu pārskatu, vadībai nākas pamatoties uz zināmām aplēsēm un pieņēumiem, kas ietekmē atsevišķos pārskatos atspoguļotos bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņu atlīkumus, 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.

p) Notikumi pēc bilances datuma

Finanšu pārskatā tiek atspoguļoti tādi notikumi pēc pārskata gada beigām, kas sniedz papildu informāciju par uzņēmuma finansiālo stāvokli bilances sagatavošanas datumā (koriģējošie notikumi). Ja notikumi pēc pārskata gada beigām nav koriģējoši, tie tiek atspoguļoti finanšu pārskata pielikumos tikai tad, ja tie ir būtiski.

q) Iespējamās saistības un aktīvi

Šajā finanšu pārskatā iespējamās saistības nav atzītas. Tās kā saistības tiek atzītas tikai tad, ja iespējamība, ka līdzekļi tiks izdoti, klūst 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.

**Pašvaldības SIA „VENTSPILS REISS”
2020. GADA PĀRSKATS**

Pielikums (turpinājums)

(1) Neto apgrozījums

	2020 EUR	2019 EUR
Ieņēmumi no pasažieru pārvadājumiem	1 467 854	2 390 404
Ieņēmumi no servisa pakalpojumiem	24 471	20 307
Starpniecība reisu apkalošanā	85 175	108 107
Kompensācijas saimnieciskās darbības zaudējumu segšanai	1 943 130	1 235 871
Kompensācijas par pasažieru pārvadāšanu ar atvieglojumiem	343 603	487 976
	3 864 233	4 242 665

(2) Sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas

Degviela un smērielas	462 160	639 338
Materiāli un rezerves daļas	212 458	178 582
Darba samaksa	1 464 830	1 573 425
Sociālās apdrošināšanas iemaksas	346 262	372 024
Citu organizāciju pakalpojumi, starpniecība	84 408	105 633
Reklāmas un mārketinga izdevumi	31 849	46 098
Pamatlīdzekļu nolietojums	561 096	533 556
Darbinieku apdrošināšana	22 620	24 054
Nekustamā īpašuma nodoklis	8 414	8 414
Citas ražošanas izmaksas	254 100	288 771
	3 448 197	3 769 895

(3) Administrācijas izmaksas

Darba samaksa	168 939	173 175
Sociālās apdrošināšanas iemaksas	40 698	41 718
Citas administrācijas izmaksas	35 898	35 104
	245 535	249 997

(4) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

Nomas maksas	84 533	97 325
Reklāmas izvietošana	15 834	11 017
Atgūtie līdzekļi no šaubīgajiem debitoriem	798	129
Ieņēmumi no transportlīdzekļu nomas	4 266	4 756
Ieņēmumi no transportlīdzekļu realizācijas	5 740	-
Citi pārējie ieņēmumi	2 277	2 430
	113 448	115 657

(5) Nemateriālie ieguldījumi

Sākotnējā vērtība	Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības EUR
31.12.2019.	17 485
31.12.2020.	17 485
Amortizācija	17 141
31.12.2019.	344
Aprēķināts par 2020. gadu	17 485
31.12.2020.	-
Atlikusī bilances vērtība 31.12.2020.	344
Atlikusī bilances vērtība 31.12.2019.	344

Pašvaldības SIA „VENTSPILS REISS”
2020. GADA PĀRSKATS

Pielikums (turpinājums)

(6) Pamatlīdzekļi

	Zemes gabali, ēkas un inženier- būves	Tehnolo- ģiskās iekārtas un ierīces	Pārējie pamatli- dzekļi	Transpor- tlīdzekļi	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	Avansa maksājumi par pamat- līdzekļiem	Kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Sākotnējā vērtība							
31.12.2019.	1 471 129	177 206	222 268	7 849 139	29 825	6 593	9 756 160
iegādāts	-	7 560	4 520	254 924	115 414	970 450	1 352 868
Pārklasificēts	-	-	-	28 325	(21 732)	(6 593)	-
Norakstīts	-	(3 102)	(45 308)	(382 029)	-	-	(430 439)
31.12.2020.	1 471 129	181 664	181 480	7 750 359	123 507	970 450	10 678 589
Nolietojums							
31.12.2019.	739 280	161 201	191 577	5 659 626	-	-	6 751 684
Aprēķināts par 2020. gadu	61 684	10 528	27 886	483 491	-	-	583 589
Pārklasificēts	-	-	(3 200)	-	-	-	(3 200)
Par norakstīto	-	(3 102)	(45 308)	(382 029)	-	-	(430 439)
31.12.2020.	800 964	168 627	170 955	5 761 088	-	-	6 901 634
ABV* 31.12.2020.	670 165	13 037	10 525	1 989 271	123 507	970 450	3 776 955
ABV* 31.12.2019.	731 849	16 005	30 691	2 189 513	29 825	6 593	3 004 476

* ABV – atlikusī bilances vērtība

(7) Pircēju un pasūtītāju parādi

	31.12.2020. EUR	31.12.2019. EUR
Transporta pakalpojumi	14 863	20 853
Uzkrājums šaubīgiem debitoriem	(10 259)	(10 259)
Savstarpējie norēķini par transporta pakalpojumiem	14 241	23 124
Pārējie pakalpojumi	5 931	6 242
	24 776	39 960

(8) Citi debitori

PVN pārmaksa (skat. 12. pielikumu)	19 129	-
Pārmaksātais UIN (skat. 12. pielikumu)	1 903	1 903
Norēķini ar darbiniekiem	1 190	1 277
Par kompensācijām zaudējumu segšanai pasažieru pārvadājumiem	175 301	70 679
Pārējie debitori	9 207	10 403
Uzkrājums šaubīgiem debitoriem	(9 096)	(9 895)
	197 634	74 367

(9) Nākamo periodu izmaksas

Transportlīdzekļu apdrošināšana	15 504	18 607
Pārējā apdrošināšana	12 320	13 994
Pārējās nākamo periodu izmaksas	11 363	6 734
	39 187	39 335

(10) Nauda

Naudas līdzekļi bankā	1 926 526	1 608 165
AS „Latvijas Krājbankā” neatgūtie naudas līdzekļi	527 342	527 342
Uzkrājums AS „Latvijas Krājbankā” neatgūtajiem naudas līdzekļiem	(527 342)	(527 342)
Naudas līdzekļi kasē	519	1 099
Naudas līdzekļi celā	6 399	17 668
Maiņas nauda	1 815	2 165
	1 935 259	1 629 097

**Pašvaldības SIA „VENTSPILS REISS”
2020. GADA PĀRSKATS**

Pielikums (turpinājums)

(11) Pamatkapitāls

Sabiedrības reģistrētais un pilnībā apmaksātais pamatkapitāls ir EUR 2 113 818, kas sastāv no 2 113 818 parastajām daļām ar euro 1 nominālvērtību katrā.

(12) Nodokji un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas

	PVN EUR	NIN EUR	UIN EUR	DRN EUR	VSAOI EUR	IIN EUR	URVN EUR	VTLN EUR	Kopā EUR
Parāds 31.12.2019.	5 011	-	-	55	75 180	38 336	48	-	118 630
(Pārmaksa) 31.12.2019.*	-	-	(1 903)	-	-	-	-	-	(1 903)
Aprēķināts	(204 409)	8 414	-	48	569 175	277 162	545	2 148	653 083
Saņemta atmaka	232 044	-	-	-	1 120	-	-	-	233 164
Samaksāts 2020. gadā	(51 775)	(8 414)	-	(55)	(624 461)	(307 348)	(548)	(2 148)	(994 749)
Parāds 31.12.2020.	-	-	-	48	21 014	8 150	45	-	29 257
(Pārmaksa) 31.12.2020.*	(19 129)	-	(1 903)	-	-	-	-	-	(21 032)

* Skat. 8. pielikumu.

(13) Pārējie kreditori

	31.12.2020. EUR	31.12.2019. EUR
Algas	70 060	73 061
Par kompensācijām sabiedrības zaudējumu segšanai pasažieru pārvadājumiem	46 304	13 586
Līguma izpildes nodrošinājums	5 665	45 273
Pārējie kreditori	2 711	1 838
	124 740	133 758

(14) Nākamo periodu ieņēmumi

Ilgtermiņa daļa		
Saņemtais finansējums pamatlīdzekļu izveidei	1 269 367	8 915
Ilgtermiņa daļa kopā	1 269 367	8 915
Istermiņa daļa		
ieņēmumi par pakalpojumiem, kas tiks sniegti pēc pārskata perioda beigām	1 743	2 825
Istermiņa daļa kopā	1 743	2 825
Nākamo periodu ieņēmumi kopā	1 271 110	11 740

(15) Uzkrātās saistības

Uzkrātās saistības par darbinieku atvaiļinājumiem	177 005	203 472
Citas uzkrātās saistības	105 464	28 046
	282 469	231 518

(16) Sabiedrībā nodarbināto personu vidējais skaits

	2020	2019
Vidējais Sabiedrībā nodarbināto skaits pārskata gadā:	123	135
Darbinieku sadalījums pa kategorijām		
Valdes locekļi	1	1
Pārējie darbinieki	122	134
	123	135

(17) Vadības atalgojums

	2020 EUR	2019 EUR
Valdes locekļu:		
· darba samaksa	48 964	51 252
· sociālās apdrošināšanas iemaksas	11 795	12 347
	60 759	63 599

**Pašvaldības SIA „VENTSPILS REISS”
2020. GADA PĀRSKATS**

Pielikums (turpinājums)

(18) Valdes ieteiktā peļņas sadale

Sabiedrības valde iesaka aprēķināt dividendes dalībniekam EUR 162 484 apmērā, bet EUR 108 323 atstāt nesadalītu un novirzīt autoparka atjaunošanai un Eiropas Savienības projekta realizācijas līdzfinansējuma nodrošināšanai. Tā kā Sabiedrībai ir nesadalītā peļņa, kas radusies pirms 2017. gada 31. decembra, tad sadalot to dividendēs, UIN saistības nerodas.

(19) Notikumi pēc pārskata gada beigām

Izņemot augstākminēto, laika periodā kopš pārskata gada pēdējās dienas līdz šī ziņojuma parakstīšanai nav bijuši nekādi ievērojami notikumi, kas būtiski ietekmētu pārskata gada rezultātu.

Arturs Lieģis
Valdes priekšsēdētājs

Ventspilī, 2021. gada 19. martā

Oksana Zālīte
Galvenā grāmatvede