

**PAŠVALDĪBAS SIA
“VENTSPILS REISS”
2021. GADA
FINANŠU PĀRSKATS**

Ventspils, 2021

**Pašvaldības SIA „VENTSPILS REISS”
2021. GADA PĀRSKATS**

SATURS

Informācija par Sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4 - 5
Pelēnas 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”
2021. 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	2021. 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

**Pašvaldības SIA „VENTSPILS REISS”
2021. GADA PĀRSKATS**

Vadības ziņojums

Pašvaldības SIA „Ventspils reiss” pamatdarbības veids ir pasažieru pārvadājumi ar autobusiem Ventspils pilsētas, reģionālās nozīmes maršutos 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 katru.

Sabiedrības darbība pārskata gadā

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

Kapitālsabiedrības saimnieciskās darbības kopējie ieņēmumi 2021. gadā sastāda EUR 3 883 242 kas ir par 2.8% mazāk kā 2020.gadā, kas saistīts ar pasažieru skaita samazināšanos sabiedriskajā transportā, saistībā ar Covid-19 infekcijas izplatību un infekcijas izplatības mazināšanu ar ierobežojošo pasākumu ieviešanu valstī 2021.gadā.

Pašvaldības SIA „Ventspils reiss” 2021. gada kopējie izdevumi sastāda EUR 3 638 115, kas ir par 2.3% mazāk kā saimnieciskie izdevumi 2020. gadā.

Pamatojoties uz sabiedriskā transporta reglamentējošiem normatīvajiem aktiem un nemot vērā noslēgto līgumu nosacījumus sabiedriskā transporta pakalpojumu nodrošināšanā, kā arī pateicoties Kapitālsabiedrības efektīvai rīcībai, reaģējot uz valstī noteikto ārkārtējo situāciju, Pašvaldības SIA “Ventspils reiss” 2021. gadu noslēdza ar EUR 245 187 peļņu.

Kapitālsabiedrības maksātspējas rādītājs (pašu kapitāls/aktīvi) 2021. gadā ir 0.58, 2020. gadā – 0.71, kas liecina, ka Sabiedrības finansiālais stāvokli ir stabils. 2021. gada ietvaros turpināts darbs pie videi draudzīga autotransporta infrastruktūras projekta, kura rezultātā tiks ieviesti 15 jauni videi draudzīgie autobusi Ventspils pilsētas maršutos un izbūvēta attiecīgi autotransporta uzlādes infrastruktūra.

Pašvaldības SIA „Ventspils reiss” regulāri un bez kavēšanās ir veikusi visu nodokļu samaksu, darba algu izmaksu un citus maksājumus. Kapitālsabiedrībai 2021.gadā iegūta Latvijas Ilgtspējas indeksa Platīna kategorija, kas ir šī izvērtējuma augstākais sasniegums.

Piedaloties BALTA gada balvas „Drošākais uzņēmumu autoparks” konkursā, devīto gadu pēc kārtas Pašvaldības SIA „Ventspils reiss” atzīts par drošāko uzņēmumu autoparku kategorijā „Pasažieru pārvadātāji”, sanemot augstāko vērtējumu - Zelta kategoriju. 2021.gadā pirmo reizi konkursa “Drošākais uzņēmuma autoparks” ietvaros tika pasniegtas arī konkursa specbalvas. Pašvaldības SIA “Ventspils reiss” atzīta par “Ilgtspējīgāko autoparku” par ieguldījumu trīs ilgtspējas dimensijās - samazinot savu ietekmi uz vidi, izglītojot vietējo kopienu un rūpējoties par saviem darbiniekiem.

Saņemta Latvijas Darba devēju konfederācijas (LDDK) balva "LDDK LĪDZSVARA BALVA 2021" 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 2021. 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”
2021. 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 peļnas sadale

Sabiedrības valde iesaka aprēķināt dividendes daļībniekiem EUR 150 000 apmērā, bet EUR 95 127 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

2022. gadā Sabiedrība turpinās veikt pasažieru pārvadājumus Ventspils pilsētā, reģionālo starppilsētu nozīmes maršrutos un norīkojumos saskaņā ar noslēgtajiem līgumiem un konkursos izcīnītajām tiesībām.

Arturs Lieģis
Valdes priekšsēdētājs

Ventspilī, 2022. gada 18.martā

Pašvaldības SIA „VENTSPILS REISS”
2021. GADA PĀRSKATS

Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2021. gadu

	Pielikums	2021 EUR	2020 EUR
Neto apgrozījums	1	3 706 496	3 864 233
Pārdoto preču vai sniegtu pakalpojumu iegādes izmaksas	2	(3 377 039)	(3 461 697)
Bruto peļņa		329 457	402 536
Administrācijas izmaksas	3	(243 696)	(245 535)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	176 746	126 948
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		(17 380)	(16 523)
Procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi		-	3 383
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas		-	(2)
Pārskata gada peļņa		245 127	270 807

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

Arturs Lieģis
 Valdes priekšsēdētājs
 Ventspilī, 2022. gada 18.martā


 Oksana Zālīte
 Galvenā grāmatvede

Pašvaldības SIA „VENTSPILS REISS”
2021. GADA PĀRSKATS

Bilance 2021. gada 31. decembrī

	Pielikums	31.12.2021. EUR	31.12.2020. EUR
Aktīvs			
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Pamatlīdzekļi:			
Zemesgabali, ēkas un inženierbūves		608 478	670 165
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		6 113	13 037
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		3 462 997	1 999 796
Pamatlīdzekļu izveidošanas izmaksas		290 280	123 507
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		1 113 309	970 450
Pamatlīdzekļi kopā:	6	5 481 177	3 776 955
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:		5 481 177	3 776 955
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi:			
Izejielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		95 076	103 477
Avansa maksājumi par krājumiem		451	-
Krājumi kopā:		95 527	103 477
Debitori:			
Pircēju un pasūtītāju parādi	7	41 976	24 776
Radniecīgo sabiedrību parādi		106 946	12 228
Citi debitori	8	90 269	197 634
Nākamo periodu izmaksas	9	21 572	39 187
Debitori kopā:		260 763	273 825
Nauda:	10	1 709 282	1 935 259
Apgrozāmie līdzekļi kopā:		2 065 572	2 312 561
Aktīvu kopsumma		7 546 749	6 089 516
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		1 682 181	1 573 858
b) pārskata gada peļņa		245 127	270 807
Pašu kapitāls kopā:		4 384 226	4 301 583
Kreditori:			
Ilgtermiņa kreditori:			
Nākamo periodu ieņēmumi	14	2 627 651	1 269 367
Ilgtermiņa parādi kreditoriem kopā:		2 627 651	1 269 367
Īstermiņa kreditori:			
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		83 357	79 305
Parādi radniecīgām sabiedrībām		1 080	1 052
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	12	107 997	29 257
Pārējie kreditori	13	131 674	124 740
Nākamo periodu ieņēmumi	14	5 387	1 743
Uzkrātās saistības	15	205 377	282 469
Īstermiņa parādi kreditoriem kopā:		534 872	518 566
Kreditori kopā		3 162 523	1 787 933
Pasīvu kopsumma		7 546 749	6 089 516

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

Arturs Lieģis
 Valdes priekšsēdētājs

Ventspilī, 2022. gada 18.martā

Oksana Zālīte
 Galvenā grāmatvede

Pašvaldības SIA „VENTSPILS REISS”
2021. GADA PĀRSKATS

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats par 2021. gadu

	Pamat- kapitāls EUR	Sabiedrības statūtos noteiktās rezerves EUR	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa EUR	Pārskata gada peļņa EUR	Kopā EUR
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	-	-	-	<u>270 807</u>	<u>270 807</u>
2020. gada 31. decembrī	2 113 818	343 100	1 573 858	270 807	4 301 583
Iepriekšējo gadu peļņas pārnešana	-	-	270 807	(270 807)	-
Aprēķinātās dividendes no iepriekšējo gadu peļņas	-	-	(162 484)	-	(162 484)
Pārskata gada peļņa	-	-	-	<u>245 127</u>	<u>245 127</u>
2021. gada 31. decembrī	2 113 818	343 100	1 682 181	245 127	4 384 226

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

Pašvaldības SIA „VENTSPILS REISS”
2021. GADA PĀRSKATS

Naudas plūsmas pārskats par 2021. gadu

	2021 EUR	2020 EUR
Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	245 127	270 807
Korekcijas:		
a) pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcija	559 108	583 589
b) nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcija	-	344
d) pārējie procentu ienēmumi un tamlīdzīgi ienēmumi	-	(3 383)
f) uzkrājumu šaubīgiem debitoriem neto izmaiņa	2 075	(798)
h) neto peļņa no pamatlīdzekļu likvidācijas	(17 785)	(5 740)
Peļņa pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	788 525	844 819
Korekcijas:		
a) debitoru parādu atlikumu (pieaugums)/ samazinājums	12 728	(112 195)
b) krājumu atlikumu samazinājums	7 950	2 116
c) kreditoru pieaugums/ (samazinājums)	10 919	(228 139)
Pamatdarbības naudas plūsma	820 122	506 601
Uzņēmumu ienākuma nodokļa atmaksa	1 903	-
Pamatdarbības neto naudas plūsma	822 205	506 601
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(2 263 330)	(1 276 893)
Izsniegtie aizdevumi	-	250 000
Ienēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	17 785	-
Saņemta aizdevumu summa	-	(250 000)
Saņemtie procenti	-	3 383
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(2 245 545)	(1 273 510)
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Saņemtais finansējums pamatlīdzekļu izveidei	1 360 027	1 260 452
Izmaksātas dividendes	(162 484)	(187 381)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	1 197 543	1 073 071
Pārskata gada neto naudas plūsma	(225 977)	306 162
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā	1 935 259	1 629 097
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	1 709 282	1 935 259

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 vidēja sabiedrība. Sabiedrības finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar “Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma” 9. panta prasībām. Saīdzinot ar iepriekšējo pārskata gadu, Sabiedrības lietotās uzskaites un novērtēšanas metodes nav mainītas. Gadījumos, kad veikta saīdzinošo 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 atlukumus un ārvalstu valūtās izteikto avansu, aizdevumu vai aizņēmumu atlukumus, kā arī citus ārvalstu valūtās maksājamos debitoru vai kreditoru parādu atlukumus 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 ar 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 saskaņotas ar Ministru kabineta 2015.gada 28.jūlijā 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 palieeināta perioda laikā par pamatlīdzekļu izveidošanas izmantoto aizņēmumu procentiem un citām tiešajām izmaksām, kas saistītas ar attiecīgo objektu līdz jaunizveidotā objekta nodošanai ekspluatācijā. Attiecīgā pamatlīdzekļa sākotnējā vērtība netiek palieeināta par pamatlīdzekļu izveidošanai izmantoto aizņēmumu procentiem periodos, kad netiek veikti aktīvi nepabeigtās celtniecības objekta attīstības darbi. Nomāto pamatlīdzekļu kapitālā remonta izmaksas tiek norakstītas pēc lineārās metodes tākajā 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 nodokļu 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”
2021. 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 atlikumiem 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. Terminus "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 postenī „Pārējie vērtspapīri un līdzdalība kapitālos”.

n) Dotācijas un finansējums

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

o) Aplēšu izmantošana

Sagatavojot finanšu pārskatu, vadībai nākas pamatoties uz zināmām aplēsem 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.

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

Sajā 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”
2021. GADA PĀRSKATS**

Pielikums (turpinājums)

(1) Neto apgrozījums

	2021 EUR	2020 EUR
Ieņēmumi no pasažieru pārvadājumiem	1 292 501	1 467 854
Ieņēmumi no servisa pakalpojumiem	21 762	24 471
Starpniecība reisu apkalpošanā	71 546	85 175
Kompensācijas saimnieciskās darbības zaudējumu segšanai	2 176 324	1 943 130
Kompensācijas par pasažieru pārvadāšanu ar atvieglojumiem	144 363	343 603
	3 706 496	3 864 233

(2) Sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas

Degviela un smērvielas	555 696	462 160
Materiāli un rezerves daļas	130 611	212 458
Darba samaksa	1 442 121	1 464 830
Sociālās apdrošināšanas iemaksas	333 206	346 262
Citu organizāciju pakalpojumi, starpniecība	73 636	84 408
Reklāmas un mārketinga izdevumi	34 507	31 849
Pamatlīdzekļu nolietojums*	550 347	574 596
Darbinieku apdrošināšana	19 833	22 620
Nekustamā īpašuma nodoklis	8 414	8 414
Citas ražošanas izmaksas	228 668	254 100
	3 377 039	3 461 697

* 2021.gadā ieņēmumi no ES projektu finansējuma iekļauti posteņi „Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi”. Veikta 2020. gada datu pārklasifikācija, jo 2020. gadā šie ieņēmumi tika uzrādīti neto vērtībā (EUR 13 500), samazinot nolietojuma izmaksas.

(3) Administrācijas izmaksas

Darba samaksa	171 466	168 939
Sociālās apdrošināšanas iemaksas	40 449	40 698
Citas administrācijas izmaksas	31 781	35 898
	243 696	245 535

(4) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

Nomas maksas	82 662	84 533
Reklāmas izvietošana	15 172	15 834
Atgūtie līdzekļi no šaubīgajiem debitoriem	1 265	798
Ieņēmumi no transportlīdzekļu nomas	5 980	4 266
Ieņēmumi no transportlīdzekļu realizācijas	17 785	5 740
Ieņēmumi no nākamo periodu ieņēmumu atzīšanas (ES projektu finansējums)	50 158	13 500*
Citi pārējie ieņēmumi	3 724	2 277
	176 746	126 948

* skat. skaidrojumu 2. pielikumā

(5) Nemateriālie ieguldījumi

Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	EUR
Sākotnējā vērtība	
31.12.2020.	17 485
31.12.2021.	17 485
Amortizācija	
31.12.2020.	17 485
31.12.2021.	17 485
Atlikusī bilances vērtība 31.12.2020.	-
Atlikusī bilances vērtība 31.12.2021.	-

**Pašvaldības SIA „VENTSPILS REISS”
2021. GADA PĀRSKATS**

Pielikums (turpinājums)

(6) Pamatlīdzekļi

	Zemes gabali, ēkas un inženier- būves	Tehnolo- ģiskās iekārtas un ierīces	Pārējie pamatlī- dzekļi	Transport- līdzekļi, autobusu uzlādes stacijas	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	Avansa maksājumi par pamat- līdzekļiem	Kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Sākotnējā vērtība							
31.12.2020.	1 471 129	181 664	181 480	7 750 359	123 507	970 450	10 678 589
legādāts	-	-	3 329	1 101 346	224 626	928 629	2 257 930
Pārklasificēts	-	-	-	843 623	(57 853)	(785 770)	-
Norakstīts	-	-	(5 594)	(222 929)	-	-	(228 523)
31.12.2021.	1 471 129	181 664	179 215	9 472 399	290 280	1 113 309	12 707 996
Nolietojums							
31.12.2020.	800 964	168 627	170 955	5 761 088	-	-	6 901 634
Aprēķināts par 2021. gadu	61 687	6 924	4 179	486 318	-	-	559 108
Pārklasificēts	-	-	3 200	(8 600)	-	-	(5 400)
Par norakstīto	-	-	(5 594)	(222 929)	-	-	(228 523)
31.12.2021.	862 651	175 551	172 740	6 015 877	-	-	7 226 819
ABV* 31.12.2020.	670 165	13 037	10 525	1 989 271	123 507	970 450	3 776 955
ABV* 31.12.2021.	608 478	6 113	6 475	3 456 522	290 280	1 113 309	5 481 177

* ABV – atlikusī bilances vērtība

(7) Pircēju un pasūtītāju parādi

	31.12.2021. EUR	31.12.2020. EUR
Transporta pakalpojumi	17 364	14 863
Uzkrājums šaubīgiem debitoriem	(13 599)	(10 259)
Savstarpejnie norēķini par transporta pakalpojumiem	30 813	14 241
Pārējie pakalpojumi	7 398	5 931
	41 976	24 776

(8) Citi debitori

PVN pārmaksa (skat. 12. pielikumu)	36 683	19 129
Pārmaksātais UIN (skat. 12. pielikumu)	-	1 903
Norēķini ar darbiniekiem	947	1 190
Par kompensācijām zaudējumu segšanai pasažieru pārvadājumiem	46 801	175 301
Pārējie debitori	13 669	9 207
Uzkrājums šaubīgiem debitoriem	(7 831)	(9 096)
	90 269	197 634

(9) Nākamo periodu izmaksas

Transportlīdzekļu apdrošināšana	12 791	15 504
Pārējā apdrošināšana	4 550	12 320
Pārējās nākamo periodu izmaksas	4 231	11 363
	21 572	39 187

(10) Nauda

Naudas līdzekļi bankā	1 695 674	1 926 526
AS „Latvijas Krājbankā” neatgūtie naudas līdzekļi	527 342	527 342
Uzkrājums AS „Latvijas Krājbankā” neatgūtajiem naudas līdzekļiem	(527 342)	(527 342)
Naudas līdzekļi kasē	775	519
Naudas līdzekļi ceļā	11 088	6 399
Maiņas nauda	1 745	1 815
	1 709 282	1 935 259

**Pašvaldības SIA „VENTSPILS REISS”
2021. 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) Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas

	PVN EUR	NIN EUR	UIN EUR	DRN EUR	VSAOI EUR	IIN EUR	URVN EUR	VTLN EUR	Kopā EUR
Parāds 31.12.2020.	-	-	-	48	21 014	8 150	45	-	29 257
(Pārmaksa) 31.12.2020.*	(19 129)	-	(1 903)	-	-	-	-	-	(21 032)
Aprēķināts	(395 116)	8 414	-	62	544 487	264 085	533	2 292	424 757
Saņemta atmaka	397 244	-	-	-	-	-	-	-	397 244
Pārvietots starp nodokļiem	171	-	1 903	-	(20 969)	18 895	-	-	-
Samaksāts 2021. gadā	(19 853)	(8 414)	-	(48)	(473 228)	(254 563)	(534)	(2 292)	(758 932)
Parāds 31.12.2021.	-	-	-	62	71 304	36 567	44	-	107 977
(Pārmaksa) 31.12.2021.*	(36 683)	-	-	-	-	-	-	-	(36 683)

* Skat. 8. pielikumu.

(13) Pārējie kreditori

	31.12.2021. EUR	31.12.2020. EUR
Algas	75 472	70 060
Par kompensācijām sabiedrības zaudējumu segšanai pasažieru pārvadājumiem	21 932	46 304
Līguma izpildes nodrošinājums	31 460	5 665
Pārējie kreditori	2 810	2 711
	131 674	124 740

(14) Nākamo periodu ieņēmumi

Ilgtermiņa daļa		
Sanemtais finansējums pamatlīdzekļu izveidei	2 627 651	1 269 367
Ilgtermiņa daļa kopā	2 627 651	1 269 367
Īstermiņa daļa		
ieņēmumi par pakalpojumiem, kas tiks sniegti pēc pārskata perioda beigām	5 387	1 743
Īstermiņa daļa kopā	5 387	1 743
Nākamo periodu ieņēmumi kopā	2 633 038	1 271 110

(15) Uzkrātās saistības

Uzkrātās saistības par darbinieku atvaijinājumiem	178 708	177 005
Citas uzkrātās saistības	26 669	105 464
	205 377	282 469

(16) Sabiedrībā nodarbināto personu vidējais skaits

	2021	2020
Vidējais Sabiedrībā nodarbināto skaits pārskata gadā:	123	123
Darbinieku sadalījums pa kategorijām		
Valdes locekļi	1	1
Pārējie darbinieki	122	122
	123	123

(17) Vadības atalgojums

	2021 EUR	2020 EUR
Valdes locekļi:		
· darba samaksa	47 350	48 964
· sociālās apdrošināšanas iemaksas	11 170	11 795
	58 520	60 759

**Pašvaldības SIA „VENTSPILS REISS”
2021. GADA PĀRSKATS**

Pielikums (turpinājums)

(18) Valdes ieteiktā peļņas sadale

Sabiedrības valde iesaka aprēķināt dividendes daļībniekam EUR 150,00 apmērā, bet EUR 98,051 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) Pētniecības un attīstības izmaksas

Pārskata gadā Sabiedrība turpinājusi nodrošināt Sabiedrības pamatdarbībai nepieciešamos apstākļus, atsevišķi pasākumi, kas atbilstu pētniecības un attīstības izmaksu definīcijai, nav veikti.

(20) 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, 2022. gada 18.martā

Oksana Zālīte
Galvenā grāmatvede