



PAŠVALDĪBAS SIA „VENTSPILS TIRGUS”

**Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats par
2021.gada 1.janvāri – 31.martu**

(pārskatā iekļauti operatīvie dati)

PAŠVALDĪBAS SIA „VENTSPILS TIRGUS”
NEAUDITĒTAIS SAĪSINĀTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
PAR 2021.GADA 01.JANVĀRI-31.MARTU

SATURS

Informācija par Sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Paziņojums par valdes atbildību	5
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	6
Bilance	7
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	8
Naudas plūsmas pārskats	9
Pārskata pielikums	10

PAŠVALDĪBAS SIA „VENTSPILS TIRGUS”
NEAUDITĒTAIS SAĪSINĀTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
PAR 2021.GADA 01.JANVĀRI-31.MARTU

Informācija par Sabiedrību

Sabiedrības nosaukums	Pašvaldības SIA Ventspils tirgus
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas numurs, vieta un datums	41203001777 Ventspilī, 1994. gada 8. jūnijā, pārreģistrācija Komercreģistrā – 2004. gada 1. novembrī
Darbības nozare saskaņā ar NACE kodu klasifikatoru	NACE 2.red.682 Sava vai nomāta nekustamā īpašuma izīrēšana vai pārvaldīšana
Adrese	Pils iela 14, 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	Armīns Kleinbergs – valdes priekšsēdētājs
Pārskata periods	2021. gada 1. janvāris - 31.marts

Vadības ziņojums

Pašvaldības SIA „Ventspils tirgus” ir 100% Ventspils pilsētas domes dibināta kapitālsabiedrība un nodarbojas ar tirdzniecības organizēšanu – tirdzniecības vietu īri, tirdzniecības inventāra nomu, telpu nomu, kā arī ar tiešiem tirdzniecības pakalpojumiem, kā produkcijas uzglabāšana u.c. Kapitālsabiedrības darbība notiek Ventspils Vecpilsētas tirgū Tīrgus ielā 8, Tīrgus ielā 10, Pils ielā 14, Tīrgus laukumā 2 un Pārventas tirgū Talsu ielā 10.

Pašvaldības SIA “Ventspils tirgus” pamatkapitāls ir noteikts EUR 594 290, sabiedrības pamatkapitāls ir sadalīts 594 290 daļās, vienas daļas nominālvērtība ir 1 (viens) eiro.

Kapitālsabiedrības naudas līdzekļi tiek glabāti AS “Swedbank”.

2021.gada 1.ceturksnī pašvaldības SIA “Ventspils tirgus” kopējie ieņēmumi bija EUR 32 937 un 2021.gada 1.ceturkšņa plāns ir izpildīts 85% apmērā, bet, salīdzinot ar 2020.gada 1.ceturksni, ieņēmumu izpilde ir par 25% mazāka.

Divās ieņēmumu pozīcijās ir ieņēmumu pārsniegums: Pārtikas preču paviljonā ieņēmumi pārsniedz plānu par 5%, kas saistīts ar piesardzīgāka ieņēmumu plāna sastādīšanu reaģējot uz gaidāmajiem tirdzniecības ierobežojumiem. Mantas glabāšanai plāna izpilde ir 113% apmērā, kas saistīts ar noslēgto līgumu skaita pieaugumu par aukstuma kameru izmantošanu.

Savukārt, pārējās ieņēmumu pozīcijās ir kritums: Rūpniecības preču paviljonā ieņēmumu izpilde 36% apmērā no plāna, jo no 01.01.2021. līdz 11.01.2021. valstī bija noteikts aizliegums rūpniecības preču tirdzniecībai, pēc 11.01. tirdzniecība tika atļauta dažām preču grupām (cimdiem, zeķēm, šallēm un cepurēm), ierobežojumu darbības laikā nomas maksas noteikta 30% apmērā. Zivju paviljonā ieņēmumu izpilde ir 91% apmērā, pamatojoties uz nomnieku iesniegumiem, martā piešķirta nomas maksas atlaide 40% - 50% apmērā, sakarā ar valstī noteikto ierobežojumu par nepieciešamās tirdzniecības platības nodrošināšanu uz 1 pircēju. Lai izpildītu šo prasību nomnieks SIA “Bella AK” martā pieņēma darbinieku, kurš regulē pircēju plūsmu. Laukumos ieņēmumu plāna izpilde ir 85% apmērā, kas saistīts ar aizliegumu rīkot gadatirgus un tirdzniecības aizliegumu amatniecības precēm. Nojumēs plāna izpilde ir 71% apmērā, jo auksto laika apstākļu dēļ kopumā bija mazāks tirgotāju skaits, kā arī rūpniecības preču tirgotāji un amatnieki netirgojās dēļ tirdzniecības aizlieguma valstī. Pārventas tirgū izpilde 79% no plāna, jo ziemas periodā tirdzniecību veica, galvenokārt, tikai zivju tirgotājs. Inventāra nomas izpilde 20% no plāna, ieņēmumu kritums skaidrojams ar kopējo tirgotāju skaita samazinājumu, līdz ar to attiecīgi mazāk arī tika iznomāts inventārs. Telpu nomas izpilde 70% no plāna tirdzniecības ierobežojumu dēļ nomas maksas atlaides piešķirtas tirdzniecības kiosku nomniekiem. Maksas tualetes izpilde 76% no plāna - tirdzniecības ierobežojumu dēļ pircēji tirgu apmeklēja retāk, kas izpaudās ar apmeklētāju skaita samazinājumu maksas tualetē.

Kopējie izdevumi 2021.gada 1.ceturksnī ir EUR 50 219, kas ir 98% pret plānu, bet, salīdzinot ar 2020.gada 1.ceturksni izdevumi ir 95% apmērā. Ietaupījums izdevumu pozīcijās ir veidojies, jo vairāki telpu nomnieki apturēja vai samazināja savu saimniecisko darbību, kā rezultātā par 11% samazinājās ūdens un elektroenerģijas patēriņš un arī izdevumi apkurei.

Atsevišķās izdevumu pozīcijās ir pārtēriņš: Atalgojumam par 2%, kas saistīts ar ārštata darbinieka nolīgšanu, sniega tīrīšanai tirgus teritorijā un arī lai aizvietotu darbinieku slimības laikā. Ēku, būvju un telpu remonts par 29%, kas saistīts ar durvju nomainīšanu, kuru iepriekš bija paredzēts veikt 2. ceturksnī.

2021.gada 1.ceturksnī pašvaldības SIA „Ventspils tirgus” noslēdza ar zaudējumiem EUR 17 544, salīdzinot ar iepriekšējā gada 1.ceturksni, zaudējumi palielinājušies par 83%.

2021.gada 1.ceturksnī kapitālsabiedrība iegādājās trīs DYSON HU 02 roku žāvētājus, ko uzstādīt maksas tualetē par EUR 1995 atbilstoši plānam. Tika pabeigta siltumapgādes projekta izstrāde par EUR 2656. Bet monētu skaitīšanas iekārta vietā tika iegādāts Printeris Kyocera Ecosys P2040dn Mono A4 par EUR 307, kura iegāde iepriekš tika saskaņota. Savukārt nomas telpas labiekārtošanas Tīrgus ielā 8 pārcelta uz 2. ceturksni.

2021. gada pirmais ceturksnis iesākās un pagāja ar COVID-19 pandēmijas rezultātā noteiktiem dažāda veida tirdzniecības ierobežojumiem. Tika aizliegts rīkot gadatirgus un izveidots saraksts ar dažādu preču grupu tirdzniecības aizliegumiem. Līdz ar to atļauta bija tikai pārtikas un pirmās nepieciešamības preču tirdzniecība. Atļauto preču grupu tirdzniecības ierobežojums tika atcelts aprīlī. Līdz ar noteiktajiem ierobežojumiem tirgu samazinājās gan tirgotāju, gan apmeklētāju skaits. Martā arī papildus tika noteikti ierobežojumi atļauto apmeklētāju skaitam tirdzniecības telpās. Lai nodrošinātu šo prasību ievērošanu, piektdienās un sestdienās pārtikas preču paviljonā tika ieviesta apmeklētāju uzskaites kontrole, izmantojot iepirkuma groziņus. Tā kā valstī bija noteikts aizliegums organizēt gadatirgus, pirmajā ceturksnī tika atcelts plānotais Speķa dienas pasākums, kas ziemas periodā vienmēr bijis ļoti nozīmīgs faktors izbraukuma tirdzniecības veicināšanai. Visu augstāk minēto ierobežojumu ietekmē aizņemto tirdzniecības vietu skaits attiecībā pret iepriekšējā gada pirmo ceturksni kritās par 20 vietām, jeb 22%.

Armīns Kleinbergs
Valdes priekšsēdētājs

Ventspilī

PAŠVALDĪBAS SIA „VENTSPILS TIRGUS”
NEAUDITĒTAIS SAĪSINĀTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
PAR 2021.GADA 01.JANVĀRI-31.MARTU

Paziņojums par valdes atbildību

Pamatojoties uz Pašvaldības SIA “Ventspils tirgus” valdes rīcībā esošo informāciju, Pašvaldības SIA “Ventspils tirgus” neauditētais starpperiodu finanšu pārskats par 2021.gada 1.ceturksni 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 2021.gada 1.ceturksni izskatīts un akceptēts Ventspils pilsētas domes Ekonomikas un budžeta komisijā (03.06.2021., protokols Nr. 37).

Armīns Kleinbergs
Valdes priekšsēdētājs

Ventspilī

PAŠVALDĪBAS SIA „VENTSPILS TIRGUS”
NEAUDITĒTAIS SAĪSINĀTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
PAR 2021.GADA 01.JANVĀRI-31.MARTU

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

	31.03.2021. EUR	31.03.2020 EUR
Neto apgrozījums	30 464	38 622
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(38 440)	(40 665)
Bruto peļņa	(7 976)	(2 043)
Administrācijas izmaksas	(12 041)	(12 835)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	2 473	5 305
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	-	-
Zaudējumi pirms nodokļiem	(17 455)	(9 573)
Pārējie nodokļi	-	-
Pārskata gada zaudējumi	(17 544)	(9 573)

Armīns Kleinbergs
Valdes priekšsēdētājs

Ventspilī

PAŠVALDĪBAS SIA „VENTSPILS TIRGUS”
NEAUDITĒTAIS SAĪSINĀTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
PAR 2021.GADA 01.JANVĀRI-31.MARTU

Bilance

	31.03.2021.	31.03.2020
	EUR	EUR
<u>Aktīvs</u>		
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie ieguldījumi		
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas izmaksas	117	256
Nemateriālie ieguldījumi kopā:	117	256
Pamatlīdzekļi:		
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	72 443	79 479
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	3 507	8 591
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	-	-
Pamatlīdzekļi kopā:	88 161	88 070
Ieguldījuma īpašumi:	775 236	801 540
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:	863 514	889 866
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi:		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	328	367
Krājumi kopā:	328	367
Debitori:		
Pircēju un pasūtītāju parādi	1 802	4 942
Citi debitori	10	263
Nākamo periodu izmaksas	1 332	1 335
Debitori:	3 144	6 540
Nauda:	72 248	52 654
Apgrozāmie līdzekļi kopā:	75 720	59 561
<u>Aktīvu kopsumma</u>	<u>939 234</u>	<u>949 427</u>
<u>Pasīvs</u>		
Pašu kapitāls:		
Pamatkapitāls	594 290	594 290
Rezerves:		
a) Sabiedrības statūtos noteiktās rezerves	183 020	183 122
Nesadalītā peļņa		
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	160 983	160 101
b) pārskata gada zaudējumi	(17 544)	(7 749)
Pašu kapitāls kopā:	920 749	929 764
Kreditori:		
Ilgtermiņa kreditori:		
Īstermiņa kreditori:		
No pircējiem saņemtie avansi	60	
Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem	1 024	2 845
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	4 736	4 323
Pārējie kreditori	4 734	3 251
Uzkrātās saistības	7 931	12 682
Īstermiņa parādi kreditoriem kopā:	18 485	23 101
<u>Pasīvu kopsumma</u>	<u>939 234</u>	<u>952 865</u>

Armīns Kleinbergs
Valdes priekšsēdētājs

Ventspilī

PAŠVALDĪBAS SIA „VENTSPILS TIRGUS”
NEAUDITĒTAIS SAĪSINĀTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
PAR 2021.GADA 01.JANVĀRI-31.MARTU

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

	Pamatkapitāls	Statūtos paredzētās rezerves	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa EUR	Pārskata gada peļņa/ (zaudējumi)	Kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
2020. gada 31. martā	594 290	183 020	160 101	(9 573)	927 838
2021. gada 31. martā	594 290	183 020	160 101	(17 544)	919 867

Armīns Kleinbergs
Valdes priekšsēdētājs

Ventspilī

PAŠVALDĪBAS SIA „VENTSPILS TIRGUS”
NEAUDITĒTAIS SAĪSINĀTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
PAR 2021.GADA 01.JANVĀRI-31.MARTU

Naudas plūsmas pārskats

	31.03. 2021. EUR	31.03. 2020. EUR
<u>Saimnieciskās darbības naudas plūsma</u>		
Saimnieciskās darbības ieņēmumi	39 501	51 708
Saimnieciskās darbības izdevumi	47 819	50 443
Saimnieciskās darbības neto naudas plūsma	(8 318)	1 265
<u>Naudas plūsma no darbības ar ieguldījumiem</u>		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(4 867)	(4 021)
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(4 867)	(4 021)
Pārskata gada neto naudas plūsma	(13 185)	(2 756)
Nauda un tās ekvivalenti pārskata gada sākumā	85 433	55 410
Nauda un tās ekvivalenti pārskata gada beigās	72 248	52 654

Armīns Kleinbergs
Valdes priekšsēdētājs

Ventspīlī

Pārskata pielikums

1. Pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

Neauditētais starpperiodu finanšu pārskats ir sagatavots par 3 mēnešu periodu, kas beidzās 2021.gada 31.martā.

Neauditētais starpperiodu finanšu pārskats atspoguļo pašvaldības SIA “Ventspils tirgus” finanšu stāvokli uz 2021.gada 31.martu. Pārskats ir sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumu “Par grāmatvedību” un “Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums” un citiem grāmatvedību reglamentējošiem Latvijas Republikas tiesību aktiem.

Sabiedrības funkcionālā un pārskata valūta ir *euro*. Visi darījumi ārvalstu valūtā tiek pārrēķināti *euro* pēc darījuma dienas sākumā spēkā esošā Eiropas Centrālās bankas publicētā atsauces kursa.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins sagatavots atbilstoši apgrozījuma izmaksu shēmai.

Naudas plūsmas pārskats sagatavots pēc tiešās metodes.

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats sastādīts pēc horizontālās shēmas.

2. Pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem

Pārskats sagatavots ievērojot darbības turpināšanās principu. Izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā pārskata gadā.

Peļņas vai zaudējumu aprēķinā ietverti ar pārskata periodu saistīties ieņēmumi un izmaksas neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma. Izmaksas saskaņotas ar ieņēmumiem attiecīgajos pārskata periodos.

Norādīti visi posteņi, kuri būtiski ietekmē pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu. Nav norādīti maznozīmīgi posteņi, kuri būtiski nemaina pārskatu, bet padara to detalizētu.

Armīns Kleinbergs
Valdes priekšsēdētājs

Ventspilī