



PAŠVALDĪBAS SIA „VENTSPILS TIRGUS”

**Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats par
2021. gada 1. janvāri – 30. septembri**

(pārskatā iekļauti operatīvie dati)

PAŠVALDĪBAS SIA „VENTSPILS TIRGUS”
NEAUDITĒTAIS SAĪSINĀTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
PAR 2021. GADA 01. JANVĀRI-30. SEPTEMBRI

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-30. SEPTEMBRI

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 – 30 septembri

Vadības ziņojums

Pašvaldības SIA „Ventspils tirgus” (turpmāk – Kapitālsabiedrība) ir 100% Ventspils pilsētas domes dibināta kapitālsabiedrība un nodarbojas ar tirdzniecības organizēšanu – tirdzniecības vietu un tirdzniecības telpu īri, kā arī ar tiešajiem tirdzniecības pakalpojumiem - produkcijas uzglabāšanu, inventāra nomu, u.c. Kapitālsabiedrība savu darbību veic Vecpilsētas tirgū - Tirgus ielā 8, Tirgus ielā 10, Pils ielā 14, Tirgus laukumā 2 un Pārventas tirgū - Talsu ielā 10.

Kapitālsabiedrības pamatkapitāls ir noteikts EUR 594 290, sabiedrības pamatkapitāls ir sadalīts 594 290 daļās, vienas daļas nominālvērtība ir 1 (viens) eiro, darbinieku skaits ir 6,6 štata vienības. Kapitālsabiedrības naudas līdzekļi tiek glabāti bankā AS “Swedbank”.

Kapitālsabiedrība 2021.gada 9 mēnešu periodu ir noslēgusi ar EUR 29 zaudējumiem, bet bija plānots noslēgt ar EUR 3 147 peļņu. Salīdzinot ar 2020. gada 9 mēnešu periodu, ir samazinājums par EUR 9 600. 2021.gada 9 mēnešos Kapitālsabiedrības ieņēmumi ir EUR 148 667, kas salīdzinot ar 2021.gada 9 mēnešu plānu ir 91%, bet salīdzinot ar 2020.gada 9 mēnešiem 90%.

2021.gada 9 mēnešu ieņēmumu samazinājums pret 2020.gada 9 mēnešiem saistīts ar Covid-19 krīzes ietekmē noteiktajiem tirdzniecības ierobežojumiem un izmaiņām likumdošanā, kā rezultātā vairāki pastāvīgie tirgotāji pārtrauca saimniecisko darbību.

Lielākā 2021.gada 9 mēnešu ieņēmumu neizpilde pret plānu ir:

rūpniecības preču paviljonā par 21%, sakarā ar ārkārtējās situācijas izsludināšanu valstī, pamatojoties uz nomnieku iesniegumiem martā un aprīlī piešķirta nomas maksas atlaide 50% apmērā;

Pārtikas preču paviljonā par 10%, kas saistīts ar samazinātu atļauto apmeklētāju skaitu tirdzniecības telpās. Šī iemesla dēļ pašlaik tirgotāji izvēlas strādāt atklātā tirgus teritorijā.

Tirdzniecības laukumā par 8% un tirdzniecības nojumēs par 7%, kas saistīts ar ārkārtējās situācijas laikā noteiktajiem amatniecības un rūpniecības preču tirdzniecības ierobežojumiem, kā arī ar aizliegumu organizēt gadatirgus.

Pārventas tirgus par 36%, kur pēdējos gados novērota tendence pircēju iepirkumu paradumu izmaiņām, kā rezultātā zūd arī tirgotāju interese nomāt tirdzniecības vietas.

Ieņēmumi no maksas tualetes par 19%, kas saistīti ar mazāku tūristu skaitu pilsētā, nekā iepriekšējos gados, un tirgus apmeklētāju skaita kritumu tirdzniecības ierobežojumu laikā.

Citi ieņēmumi par 21% kas saistīts ar mazāku izsniegto tirdzniecības atļauju skaitu, jo 2021. gada 9 mēnešos reģistrēts par 46% mazāk juridisko personu.

2021.gada 9 mēnešu izdevumi ar uzkrājumiem ir EUR 148 696. Attiecībā pret 2021.gada 9 mēnešu plānu kopējie izdevumi ir 93%, bet salīdzinot ar 2020.gada 9 mēnešiem kopējie izdevumi ir 94%. Izdevumu plāns pārsniegts veselības apdrošināšanai par 24%, kas saistīts ar centralizētā iepirkuma sadārdzinājumu. Kārtējie remontu un uzņēmuma uzturēšanas materiāli 21%, kas saistīts ar dezinfekcijas, higiēnas un tīrīšanas līdzekļu papildus nodrošināšanu ārkārtas stāvokļa laikā. Tika veikta maksas tualetes papildus uzkopšana, kā arī visu kontaktvirsmu dezinfekcija tirgus teritorijā. Tirgus apmeklētājiem, pievēršot pastiprinātu uzmanību personīgajai higiēnai, būtiski pieaudzis šo līdzekļu patēriņš.

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 2. ceturksnī tika veikta nomas telpas labiekārtošanas Tirgus ielā 8 par EUR 4791, iegādātas un uzstādītas divas video novērošanas kameras par EUR 245. Trešajā ceturksnī veikta nojumju metāla konstrukciju atjaunošana par EUR 5531.

2021. gada pirmais pusgads iesākās un pagāja ar COVID-19 pandēmijas rezultātā noteiktiem dažāda veida tirdzniecības ierobežojumiem. No gada sākuma līdz jūnijam bija aizliegts rīkot gadatirgus, pārtikas preču paviljonā bija ierobežota apmeklētāju plūsma, kā arī pastāvēja dažādu preču grupu tirdzniecības aizliegumi, kurus atcēla aprīlī.

2021. gadā valstī tika veiktas vairākas izmaiņas likumos un noteikumos, kas negatīvi ietekmēja tirgotājus, kā rezultātā daļa pārtrauca savu saimniecisko darbību. Būtiskākās izmaiņas bija nodokļu un citu maksājumu reģistrēšanas elektronisko ierīču un iekārtu lietošanas kārtībā un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksu ieviešana. Līdz ar to 2021. gada deviņos mēnešos, attiecībā pret 2020. gada deviņiem mēnešiem, aizņemto tirdzniecības vietu skaits samazinājās par 10%.

2021. gada 9 mēnešos bija plānoti 9 tematiskie tirgi. Pavasarī Lieldienu tirgus un Krāmu tirgus tika atcelti valstī noteikto ierobežojumu dēļ, savukārt septembrī plānotie Vīna svētki tika rīkoti augusta beigās Piekdienas vakara pastaigas ietvaros, lai piesaistītu plašāku apmeklētāju skaitu. Visplašāk apmeklētie pasākumi bija Jūras svētku tirgus, Pilsētas svētku tirgus un Līgo svētku tirgus, kā arī tirgus vakara balle Pilsētas svētku ieskaņā.

Armīns Kleinbergs
Valdes priekšsēdētājs

Ventspilī

PAŠVALDĪBAS SIA „VENTSPILS TIRGUS”
NEAUDITĒTAIS SAĪSINĀTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
PAR 2021. GADA 01. JANVĀRI-30. SEPTEMBRI

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. 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 2021.gada 9.mēnešiem izskatīts un akceptēts Ventspils pilsētas domes Ekonomikas un budžeta komisijā.

Armīns Kleinbergs
Valdes priekšsēdētājs

Ventspilī

PAŠVALDĪBAS SIA „VENTSPILS TIRGUS”
NEAUDITĒTAIS SAĪSINĀTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
PAR 2021. GADA 01. JANVĀRI-30. SEPTEMBRI

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

	30.06.2021. EUR	30.06.2020. EUR
Neto apgrozījums	138 328	152 146
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(113 086)	(120 957)
Bruto peļņa	25 242	31 189
Administrācijas izmaksas	(35 610)	(34 559)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	10 339	12 941
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	-	-
Zaudējumi pirms nodokļiem	(29)	(9 571)
Pārējie nodokļi	-	-
Pārskata gada zaudējumi	(29)	(9 571)

Armīns Kleinbergs
Valdes priekšsēdētājs

Ventspilī

PAŠVALDĪBAS SIA „VENTSPILS TIRGUS”
NEAUDITĒTAIS SAĪSINĀTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
PAR 2021. GADA 01. JANVĀRI-30. SEPTEMBRI

Bilance

	30.06.2021.	30.06.2020.
	EUR	EUR
<u>Aktīvs</u>		
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie ieguldījumi		
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas izmaksas	47	152
Nemateriālie ieguldījumi kopā:	47	152
Pamatlīdzekļi:		
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	68 438	72 488
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	12 611	10 091
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	-	-
Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos	3 134	3 693
Pamatlīdzekļi kopā:	84 183	86 272
Ieguldījuma īpašumi:	772 334	781 812
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:	856 564	868 236
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi:		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	298	330
Krājumi kopā:	298	330
Debitori:		
Pircēju un pasūtītāju parādi	3 610	1 653
Citi debitori	18	63
Nākamo periodu izmaksas	303	1 521
Debitori:	3 931	3 237
Nauda:	90 410	85 433
Apgrozāmie līdzekļi kopā:	94 639	89 000
<u>Aktīvu kopsumma</u>	951 203	957 236
<u>Pasīvs</u>		
Pašu kapitāls:		
Pamatkapitāls	594 290	594 290
Rezerves:		
a) Sabiedrības statūtos noteiktās rezerves	183 020	183 020
Nesadalītā peļņa		
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	160 983	160 101
b) pārskata gada zaudējumi	(29)	882
Pašu kapitāls kopā:	938 264	938 293
Kreditori:		
Ilgtermiņa kreditori:		
Īstermiņa kreditori:		
No pircējiem saņemtie avansi	60	340
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	1 815	772
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	4 537	4 256
Pārējie kreditori	3 658	3 770
Uzkrātās saistības	2 869	9 805
Īstermiņa parādi kreditoriem kopā:	12 939	18 943
<u>Pasīvu kopsumma</u>	951 203	957 236

Armīns Kleinbergs
Valdes priekšsēdētājs

Ventspils

PAŠVALDĪBAS SIA „VENTSPILS TIRGUS”
NEAUDITĒTAIS SAĪSINĀTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
PAR 2021. GADA 01. JANVĀRI-30. SEPTEMBRI

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 30. septembrī	594 290	183 020	160 101	882	938 293
2021. gada 30. septembrī	594 290	183 020	160 101	(29)	938 264

Armīns Kleinbergs
Valdes priekšsēdētājs

Ventspilī

PAŠVALDĪBAS SIA „VENTSPILS TIRGUS”
NEAUDITĒTAIS SAĪSINĀTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
PAR 2021. GADA 01. JANVĀRI-30. SEPTEMBRI

Naudas plūsmas pārskats

	30.09.2021. EUR	30.09.2020. EUR
<u>Saimnieciskās darbības naudas plūsma</u>		
Saimnieciskās darbības ieņēmumi	171 889	198 358
Saimnieciskās darbības izdevumi	156 269	167 056
Saimnieciskās darbības neto naudas plūsma	15 620	31 302
<u>Naudas plūsma no darbības ar ieguldījumiem</u>		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(10 643)	(4 171)
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(10 643)	(4 171)
Pārskata gada neto naudas plūsma	4 977	27 131
Nauda un tās ekvivalenti pārskata gada sākumā	85 433	55 410
Nauda un tās ekvivalenti pārskata gada beigās	90 410	82 541

Armīns Kleinbergs
Valdes priekšsēdētājs

Ventspīlī

Pārskata pielikums

1. Pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

Neauditētais starpperiodu finanšu pārskats ir sagatavots par 6 mēnešu periodu, kas beidzās 2021. gada 30. septembrī.

Neauditētais starpperiodu finanšu pārskats atspoguļo pašvaldības SIA “Ventspils tirgus” finanšu stāvokli uz 2021. gada 30. septembri. 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 *eiro*. Visi darījumi ārvalstu valūtā tiek pārrēķināti *eiro* 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

Ventspīlī