

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "LVR Flote"
Vienotais reģistrācijas Nr. 40103321893

2023. gada pārskats

*Sagatavots saskaņā ar LR Gada pārskatu un konsolidēto
gada pārskatu likumu,
un neatkarīgu revidentu ziņojums*

Saturs

	Lpp.
Informācija par Sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Finanšu pārskats	
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	7
Bilance	8
Naudas plūsmas pārskats	10
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	11
Finanšu pārskata pielikums	12
Revidentu ziņojums	28

Informācija par Sabiedrību

Sabiedrības nosaukums	<i>LVR Flote</i>
Sabiedrības juridiskais statuss	<i>Sabiedrība ar ierobežotu atbildību</i>
Reģistrācijas Nr., vieta un datums	<i>40103321893, Rīga, 2010. gada 13. septembris</i>
Juridiskā (un pasta) adrese	<i>Kundziņsalas 3. līnija 36, Rīga, LV-1005</i>
Valdes locekļi un to ieņemamais amats	<i>Kaspars Ozoliņš, valdes loceklis</i>
Pārskata gads	<i>01.01.2023. – 31.12.2023.</i>
Ziņas par mātes sabiedrību	<i>Rīgas brīvostas pārvalde Kalpaka bulvāris 12, Rīga, LV-1010 Līdzdalības daļa kapitālā: 100%</i>
Revidenti	<i>SIA „Ernst & Young Baltic” Muitas iela 1a, Rīga Latvija, LV – 1010 Licence Nr.17</i> <i>Dace Negulinere LR zvērināta revidente Sertifikāts Nr. 175</i>

Vadības ziņojums

Darbības veids

SIA „LVR Flote” (Sabiedrība) ir ostu tehnisko pakalpojumu sniedzējs kopš 2010. gada. Sabiedrības pamatdarbības veidi periodā no 2023. gada 1. janvāra līdz 2023. gada 31. decembrim ir ziemas navigācijas nodrošināšana Rīgas brīvostas atbildības rajonos, dziļummērījumu pakalpojumi, navigācijas tehnisko līdzekļu nodrošināšana un apkalpošana, loču transfēra pakalpojumi, teritorijas, ēku un inženiertehniskās infrastruktūras apsaimniekošana, dzelzceļa infrastruktūras uzturēšana Rīgas brīvostas teritorijā, velkoņu nomas pakalpojumi, avārijas seku likvidācija, kā arī citi pakalpojumi Rīgas brīvostas pārvaldei un citiem komersantiem.

Sabiedrības darbība pārskata gadā

2023. gadā Sabiedrība veiksmīgi pildīja Rīgas brīvostas pārvaldes deleģētās funkcijas un uzdevumus, kas noteikti Sabiedrībai saskaņā ar kapitāla daļu turētāja noteiktajiem mērķiem, Sabiedrības vidēja termiņa darbības stratēģiju 2022.-2026.gadam un noslēgtajiem pakalpojumu līgumiem.

Papildus galveno funkciju veikšanai, Sabiedrība aktīvi paplašināja savu klientu loku, gūstot kuģu un citu pamatlīdzekļu nomas ieņēmumus 247 635 EUR apmērā (t.sk. ledlauzi VARMA iznomājot filmas SMILLA producentu apvienībai 198 260 EUR), kā arī gūti finanšu instrumentu ieņēmumi 216 276 EUR apmērā.

2023. gadā dažādu apstākļu rezultātā pieauga degvielas, rezerves daļu un citu resursu izmaksas, kas ietekmēja arī Sabiedrības saimniecisko darbību. Neskatoties uz iepriekš minēto, Sabiedrības EBITDA pārskata periodā sasniedza 1 485 200 EUR pretstatā 1 470 166 EUR attiecīgajam rādītājam 2022. gadā. Sabiedrības EBITDA rentabilitāte pārskata gadā bija 14%.

Sabiedrība pārskata periodu no 2023. gada 1. janvāra līdz 2023. gada 31. decembrim noslēdza ar 10 590 100 EUR lielu apgrozījumu un 350 252 EUR zaudējumiem. Sabiedrības zaudējumi skaidrojami ar ledus klases velkoņa "FOROS" un citu aktīvu novērtēšanu atbilstoši tirgus situācijai un attiecīgu vērtības samazināšanu.

Atsavināšanai paredzētā kuģa FOROS vērtības samazinājums nav saistīts ar esošo Sabiedrības operacionālo darbību, bet gan ar ierobežojumiem šāda veida kuģa atsavināšanas darījuma veikšanai, kas saistīti ar patreizējo ģeopolitisko situāciju. 2022. gada februārī Krievijas Federācija veica iebrukumu Ukrainas teritorijā, uzsākot karadarbību. Eiropas Savienības, ASV u.c. partneri ir ieviesuši apjomīgas ekonomiskās un finanšu sankcijas pret Krievijas Federāciju, kas ietekmē visu pasaules ekonomiku (piegāžu ķēžu izmaiņas, energoresursu cenu pieaugums u.tml.). Pastāvošo sankciju dēļ tirgus pieprasījums pēc šāda veida un specifiskas kuģa ir būtiski krities. Lai arī Sabiedrībai ir izdevies kuģi FOROS atsavināt par augstāko piedāvāto cenu tirgū, pārskata periodā veikta tā vērtības samazināšana 301 676 EUR apmērā. Pārējo Sabiedrības aktīvu vērtības samazināšanas summa pārskata periodā sastāda 131 380 EUR, kuru veido buldozera Caterpillar un citu tehnikas vienību vērtības samazināšana.

2022. gada 31. decembrī Sabiedrības kopējā likviditāte bija 5.04, bet pārskata perioda beigās Sabiedrības kopējās likviditātes rādītājs sasniedza 6.06, kas norāda, ka Sabiedrība spēj pildīt savas saistības un turpināt savu darbību, vienlaikus attīstot dažādus investīciju projektus.

2023. gada novembrī Eiropas Klimata, infrastruktūras un vides izpildaģentūras CINEA projekta "Mūsdienīga un efektīva ledlauža iegāde ledus laušanas nodrošināšanai Rīgas jūras līcī" ("Introduction of modern and efficient icebreaking equipment in the Gulf of Riga", 22-LV-TM-Icebreaking Riga, CEF-T- 2022-MILMOB-WORKS) ietvaros Sabiedrība saskaņā ar atklātas iepirkuma procedūras rezultātiem noslēdza līgumu ar AS "Baltic Workboats" par jauna daudzfunkcionāla hibrīdpiedziņas ledus klases kuģa iegādi. Kopējās projekta izmaksas sastāda 10 152 800 EUR, kur šī projekta īstenošanai piešķirts ES CINEA programmas līdzfinansējums aptuveni 50% apmērā no attiecināmajām izmaksām.

Papildus pārskata gadā tika veikti divu loču kuģu "DINA" un "DORE" 5 gadu kārtējie doka remonta darbi par kopējo summu 618 614 EUR. Rīgas brīvostas teritorijas uzturēšanas un apsaimniekošanas vajadzībām tika veikta 2 kravas automašīnu IVECO Eurocargo ar papildaprīkojumu iegāde finanšu lizingā par kopējo summu 325 800 EUR.

Saskaņā Rīgas Brīvostas pārvaldes deleģējumu, Sabiedrība 2023. gadā pabeidza apjomīga investīciju projekta realizēšanu Rīgas brīvostas teritorijā - "Autoceļa pārbūve no Kundziņsalas dzelzceļa tilta pār Sarkandaugavu līdz konteineru terminālim Kundziņsalā, Rīgā". Kopējā līguma summa šim projektam sastādīja 3 716 278 EUR, no kuras 2022. gadā tika apgūti 22% un 2023. gadā izpildīta būtiskākā projekta daļa.

Vadības ziņojums

Papildus pārskata periodā Sabiedrība uzsāka darbību projekta "Kuģa dzinēju izplūdes gāzu attīrīšanas reaktora prototipa izstrāde un testēšana reālā darbības vidē" īstenošanu kopā ar projekta vadošo pētnieku SIA "WTM Solutions". Projekta ietvaros ir plānota divu dažādu nozaru uzņēmumu – SIA "WTM Solutions" un SIA "LVR Flote" sadarbības rezultātā izstrādāt inovatīvu kuģu dzinēju izplūdes gāzu attīrīšanas reaktora prototipu un veikt tā pārbaudi sākotnēji laboratorijas apstākļos un pēc tam reālā darbības vidē uz SIA "LVR Flote" kuģa LĪVA. Pētniecības projekta rezultātā SIA "WTM Solutions" paredz sagatavot un iesniegt publicēšanai divas zinātniskās publikācijas.

Pētniecības projekts tiek īstenots Centrālās finanšu un līgumu aģentūras CFLA projekta "Mašīnbūves kompetences centrs" ID Nr. 5.1.1.2.i.0/1/22/A/CFLA/006 ietvaros. Lai nodrošinātu Projekta iekārtas prototipa izstrādi, tiks īstenotas šādas aktivitātes: 1) prototipa iekārtas tehniskā projektēšana; 2) prototipa iekārtas izstrāde un pārbaude laboratorijas vidē; 3) prototipa iekārtas testēšana reālā darbības vidē.

Pārskata periodā noslēdzās projekta pirmais starpposms, kura rezultāts sasniegts pilnā apmērā - ir izstrādāts gāzes attīrīšanas iekārtas prototipa tehniskais projekts. Tehniskā projekta izstrādē ņemti vērā testu veikšanas rezultāti uz kuģa LĪVA, gāzu emisiju mērījumi un enerģijas bilances aprēķinu rezultāti.

Rūpējoties par vidi, Sabiedrība pārskata gadā veiksmīgi ir realizējusi stratēģijā izvirzītos mērķus, kas attiecas uz kuģu un automašīnu degvielas patēriņa samazināšanu un papīra dokumentu aprites samazināšanu. Sabiedrība pārskata gadā par 29.22% ir samazinājusi kuģu degvielas patēriņu, par 3.28% automašīnu degvielas patēriņu, kā arī par 8.3% papīra dokumentu izmantošanu, pakāpeniski pārejot uz dokumentu apriti elektroniskā vidē.

Finanšu instrumentu izmantošana un finanšu riski

Sabiedrības nozīmīgākie finanšu instrumenti ir finanšu aktīvi – naudas uzkrājums norēķinu kontos, pircēju un pasūtītāju parādi un citi debitori, un finanšu saistības – parādi piegādātājiem un darbuuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem, kas izriet tieši no tās saimnieciskās darbības.

Galvenie finanšu riski, kas saistīti ar Sabiedrības finanšu instrumentiem, ir:

- ✓ Kredītrisks ir risks, ka Sabiedrībai radīsies finanšu zaudējumi, ja darījumu puse nespēs pildīt savas līgumā noteiktās saistības, un kredītrisks ir saistīts, galvenokārt, ar debitoru parādiem no klientiem. Sabiedrība sniedz pakalpojumus ar pēcapmaksu. Norēķinu savlaicīga veikšana tiek kontrolēta un, saskaņā ar vadības viedokli kredītrisks ir ierobežots. Saistībā ar ilgtermiņa debitoru par velkoņu nomu ar izpirkuma tiesībām - tiek monitorēti klienta finanšu dati un apsekoti nomas objekti, uz kuriem īpašumtiesības nomniekam pāriet, kad saņemti visi maksājumi.
- ✓ Likviditātes risks – risks, ka Sabiedrība nespēs izpildīt savas finanšu saistības noteiktajā termiņā. Vadība plāno naudas plūsmu, lai Sabiedrības saistības tiktu segtas paredzētajā termiņā. Sabiedrības rīcībā esošie naudas līdzekļi nodrošina spēju norēķināties ar piegādātājiem.

Nākotnes perspektīva un turpmākā attīstība

Ar Sabiedrības kapitāla daļu turētāja 21.12.2021. lēmumu Nr. 5 tika apstiprināta SIA "LVR Flote" vidēja termiņa darbības stratēģija 2022.-2026. gadam (turpmāk – Stratēģija). Atbilstoši Sabiedrības vīzijai būt par kvalitatīvāko ostu tehnisko pakalpojumu sniedzēju Latvijā, Stratēģijā ir noteiktas šādas galvenās stratēģiskās perspektīvas:

1. SIA "LVR Flote" lomas nostiprināšana Latvijas ostu sistēmā;
2. Attīstīt korporatīvo pārvaldību un kļūt par ilgtspējīgu un modernu uzņēmumu;
3. Resursu atdeves paaugstināšana.

Lai sasniegtu Stratēģijā noteiktos 2024. gada mērķus, Sabiedrība izstrādāja Rīcības plānu 2024. gadam, kurā noteikti konkrēti uzdevumi stratēģisko mērķu sasniegšanai.

Īstenojot uzņēmuma vīziju, Sabiedrība paplašina sadarbību ar citām Latvijas ostām - Liepājas SEZ, Ventspils, Engures, Mērsraga, Rojas un Skultes ostu pārvaldēm par pakalpojumu sniegšanu un citām sadarbības iespējām. Sabiedrība 2024. gadā turpinās jau iepriekšējos periodos uzsāktās sadarbības ar citām ostām par navigācijas aprīkojuma nomaiņu un apkalpošanu, kā arī hidrogrāfijas mērījumu veikšanu ar bezpilota peldlīdzekli "OTTER".

2024. gadā tiks turpināta projekta "Kuģa dzinēju izplūdes gāzu attīrīšanas reaktora prototipa izstrāde un testēšana reālā darbības vidē" īstenošana, kur paredzēts veikt atlikušos projekta posmus mērķa sasniegšanai. Projekta kopējās

Vadības ziņojums

attiecināmās izmaksas paredzētas 278 482 EUR apmērā. Projektu līdzfinansē Eiropas Savienības Atveseļošanās fonda projekts „Mašīnbūves kompetences centrs” (projekta identifikācijas nr. 5.1.1.2.i.0/1/22/A/CFLA/006) par finanšu līdzekļiem, kuri tiek realizēti Atveseļošanās fonda Darbības programmas “Latvijas Atveseļošanas un noturības mehānisma plāna 5.1.r. reformu un investīciju virziena "Produktivitātes paaugstināšana caur investīciju apjoma palielināšanu P&A" 5.1.1.r. reformas "Inovāciju pārvaldība un privāto P&A investīciju motivācija" 5.1.1.2.i. investīcijas "Atbalsta instruments inovāciju klasteru attīstībai" īstenošanas noteikumi kompetences centru ietvaros" finansējuma ietvaros.

Tāpat Sabiedrība 2024. gadā turpinās realizēt jauna daudzfunkcionāla ledus klases tehniskās flotes kuģa būvniecību Eiropas Klimata, infrastruktūras un vides izpildaģentūras CINEA projekta “Mūsdienīga un efektīva ledlauža iegāde ledus laušanas nodrošināšanai Rīgas jūras līcī” (“Introduction of modern and efficient icebreaking equipment in the Gulf of Riga”, 22-LV-TM-Icebreaking Riga, CEF-T- 2022-MILMOB-WORKS) ietvaros. Saskaņā ar esošo projekta realizācijas plānu, kuģa piegāde un iekļaušana Sabiedrības kuģu flotē ir jāveic līdz 2024.gada 31.oktobrim. Līdz tam paredzēts veikt krasta elektrozlādes infrastruktūras pielāgošanu atbilstoši jaunā kuģa specifikācijai un kuģa komandas apmācību.

Sabiedrības darbība ir pakļauta būtiskiem riskiem saistībā ar ģeopolitisko situāciju Eiropā un pasaulē. Sabiedrības vadība pastāvīgi izvērtē situāciju un nekavējoties veic nepieciešamās darbības risku minimizēšanai. LVR Flote ir aktīva nozares organizācijās, kā piemēram, Latvijas Stividoru asociācija, kas pārstāv transporta un tranzīta nozari. LVR Flote atbalsta darbības, kas vērstas, lai uzlabotu ostu nozares ekonomisko līderību un attīstību.

Notikumi pēc pārskata gada pēdējās dienas

Par notikumiem pēc pārskata gada pēdējās dienas lūdzu skatīt finanšu pārskata pielikuma 32. piezīmi. Izņemot notikumus, kas minēti 32. piezīmē, no pārskata gada beigām līdz šodienai nav notikuši nekādi citi notikumi, kas būtiski varētu ietekmēt Sabiedrības finansiālo stāvokli 2023. gada 31. decembrī vai pārskatā atklājamo informāciju.

Priekšlikumi par Sabiedrības zaudējumu segšanu

Vadības priekšlikums ir Sabiedrības zaudējumus 350 252 EUR apmērā segt no nākamo periodu peļņas.

Kaspars Ozoliņš
Valdes loceklis

ŠIS DOKUMENTS IR PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2023. gadu

	Piezīme	2023 EUR	2022 EUR
Neto apgrozījums			
• no sniegtajiem būvniecības pakalpojumiem		92 304	39 637
• no citiem pamatdarbības veidiem	2	10 497 796	7 872 011
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	3	(9 676 970)	(6 862 692)
Bruto peļņa vai zaudējumi		913 130	1 048 956
Pārdošanas izmaksas	4	(14 160)	(13 425)
Administrācijas izmaksas	5	(1 182 013)	(1 114 482)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	6	184 467	136 861
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	7	(448 094)	(115 082)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	8	216 276	132 520
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	21	(17 948)	(5 389)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		(348 342)	69 959
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu		(1 910)	(1 461)
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		(350 252)	68 498
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(350 252)	68 498

Pielikums no 12. līdz 27. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Kaspars Ozoliņš
Valdes loceklis

Elita Kreinberga
Galvenā grāmatvede

ŠIS DOKUMENTS IR PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

Bilance 2023. gada 31. decembrī

AKTĪVS			
	Piezīme	31.12.2023.	31.12.2022.
		EUR	EUR
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI			
Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	9	39 129	28 790
KOPĀ		39 129	28 790
Pamatlīdzekļi			
Zemesgabali, ēkas un inženierbūves	10	2 323 557	2 410 081
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	10	8 129 212	8 917 397
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	10	1 019 357	693 709
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	10	71 247	-
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	10	2 113 340	48 870
KOPĀ		13 656 713	12 070 057
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi			
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori	11	3 239 077	4 617 380
KOPĀ		3 239 077	4 617 380
KOPĀ ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI		16 934 919	16 716 227
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	12	690 667	467 256
Avansa maksājumi par krājumiem		1 020	5 534
KOPĀ		691 687	472 790
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	13	11 076	18 917
Radniecīgo sabiedrību parādi	14	2 047	-
Citi debitori	15	1 262 614	1 619 299
Nākamo periodu izmaksas	16	126 324	122 358
Uzkrātie ieņēmumi	17	939 197	894 009
KOPĀ		2 341 258	2 654 583
Nauda	18	6 981 154	4 561 121
KOPĀ APGROZĀMIE LĪDZEKĻI		10 014 099	7 688 494
KOPĀ AKTĪVS		26 949 018	24 404 721

Pielikums no 12. līdz 27. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Kaspars Ozoliņš
 Valdes loceklis

Elita Kreinberga
 Galvenā grāmatvede

ŠIS DOKUMENTS IR PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

Bilance 2023. gada 31. decembrī

PASĪVS			
	Piezīme	31.12.2023.	31.12.2022.
PAŠU KAPITĀLS		EUR	EUR
Daļu kapitāls (pamatkapitāls)	19	22 859 102	22 859 102
Iepriekšējo gadu nesegtie zaudējumi		(173 149)	(241 647)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(350 252)	68 498
KOPĀ PAŠU KAPITĀLS		22 335 701	22 685 953
KREDITORI			
Ilgtermiņa kreditori			
Citi aizņēmumi	21	422 368	194 408
No pircējiem saņemtie avansi	22	2 537 700	
KOPĀ		2 960 068	194 408
Īstermiņa kreditori			
Citi aizņēmumi	21	143 157	62 737
No pircējiem saņemtie avansi	22	257 973	555 436
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		126 261	71 265
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	23	15 119	19 663
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	24	224 846	253 800
Pārējie kreditori	25	574 415	308 492
Nākamo periodu ieņēmumi		9 542	828
Uzkrātās saistības	26	301 936	252 139
KOPA		1 653 249	1 524 360
KOPĀ KREDITORI		4 613 317	1 718 768
KOPĀ PASĪVS		26 949 018	24 404 721

Pielikums no 12. līdz 27. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

 Kaspars Ozoliņš
 Valdes loceklis

 Elita Kreinberga
 Galvenā grāmatvede

ŠIS DOKUMENTS IR PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

Naudas plūsmas pārskats par 2023. gadu

	2023	2022
	EUR	EUR
Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	(348 342)	69 959
Korekcijas:		
• pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	1 806 271	1 385 786
• pamatlīdzekļu izslēgšanas rezultāts	89	(52 468)
• nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	9 585	9 032
• pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	(216 276)	(132 520)
• procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	17 948	5 389
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	1 269 275	1 285 178
• Debitoru parādu atlikuma (pieaugums) vai samazinājums	490 001	(286 094)
• Krājumu atlikumu (pieaugums) vai samazinājums	(218 897)	(236 124)
• Plegādātājiem, darbuņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums/ (samazinājums)	2 585 907	222 096
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	4 126 286	985 056
Izdevumi procentu maksājumiem	(17 948)	(5 389)
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	(1 648)	(1 761)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	4 106 690	977 906
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(3 036 653)	(615 486)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	481	77 461
Ieņēmumi no nomas ar izpirkuma tiesībām	1 207 987	1 090 446
Saņemtie procenti	209 916	132 520
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(1 618 269)	684 941
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam	(68 388)	(48 029)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	(68 388)	(48 029)
Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts		
Pārskata gada neto naudas plūsma	2 420 033	1 614 818
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	4 561 121	2 946 303
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	6 981 154	4 561 121

Pielikums no 12. līdz 27. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Kaspars Ozoliņš
 Valdes loceklis

Elita Kreinberga
 Galvenā grāmatvede

ŠIS DOKUMENTS IR PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats par 2023. gadu

		Daļu kapitāls	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa/ (zaudējumi)	Nesadalītā peļņa/ (zaudējumi)	Kopā
2021. gada 31. decembrī		22 859 102	(344 520)	102 873	22 617 455
	Ar 2021. gada peļņu segti iepriekšējo periodu zaudējumi		102 873	(102 873)	-
	Pārskata gada peļņa			68 498	68 498
2022. gada 31. decembrī		22 859 102	(241 647)	68 498	22 685 953
	Ar 2022. gada peļņu segti iepriekšējo periodu zaudējumi		68 498	(68 498)	-
	Pārskata gada zaudējumi			(350 252)	(350 252)
2023. gada 31. decembrī		22 859 102	(173 149)	(350 252)	22 335 701

Pielikums no 12. līdz 27. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Kaspars Ozoliņš
Valdes loceklis

Elita Kreinberga
Galvenā grāmatvede

ŠIS DOKUMENTS IR PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

Finanšu pārskata pielikums

(1) Informācija par Sabiedrības darbību un uzskaites un novērtēšanas metodes – vispārīgie principi

Informācija par Sabiedrību

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību LVR Flote juridiskā adrese ir Kundziņsalas 3. līnija 36, Rīga, LV-1005. Reģistrācijas numurs 40103321893. Sabiedrība sniedz ūdens transporta palīgdarbības pakalpojumus Rīgas Brīvdabas akvatorijā. Darbības veidi un to kodi kā noteikts uzņēmuma statūtos pēc NACE klasifikatora ir sekojoši: metāla izstrādājumu remonts (33.11), elektronisko iekārtu un optisko ierīču remonts (33.13), atkritumu savākšana (izņemot bīstamos atkritumus (38.11), notekūdeņu savākšana un attīrīšana (37.00), bīstamo atkritumu savākšana (38.12), sanitārija un citi atkritumu apsaimniekošanas pakalpojumi (39.00), kravu jūras un piekrastes ūdens transports (50.20), sauszemes transporta palīgdarbības (52.21), ūdens transporta palīgdarbības (52.22), inženierdarbības un ar tām saistītās tehniskās konsultācijas (71.12), ūdens transportlīdzekļu iznomāšana un ekspluatācijas līzings (77.34), drošības sistēmu pakalpojumi (80.20), cita veida tīrīšanas darbības (81.29), ainavu veidošanas un uzturēšanas darbības (81.30).

Vienīgais dalībnieks: Rīgas brīvdabas pārvalde, juridiskā adrese: Kalpaka bulvāris 12, Rīga LV-1010, līdzdalība pamatkapitālā 100%. Rīgas brīvdabas pārvalde sagatavo konsolidēto gada pārskatu, tajā kā savu meitas sabiedrību iekļaujot LVR Flotes finanšu informāciju.

Pārskata sagatavošanas pamats

Finanšu pārskats ir sagatavots atbilstoši likumiem "Par grāmatvedību" un "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums".

Sabiedrības vadība uzskata, ka salīdzinājumā ar iepriekšējo gadu nav notikušas nozīmīgas izmaiņas grāmatvedības politikās, kas piemērotas finanšu pārskatu sagatavošanā.

Sabiedrība atbilst vidējas sabiedrības statusam, un uz to attiecas "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums" paredzētie atvieglojumi finanšu pārskata pielikumā atklājamās informācijas uzrādīšanā.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir sagatavots atbilstoši izdevumu funkcijai. Naudas plūsmas pārskats ir sagatavots pēc netiešās metodes. Finanšu pārskats ir sagatavots, pamatojoties uz sākotnējām iegādes izmaksām.

Pielietotie grāmatvedības principi

Finanšu pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

- a) Pieņemts, ka Sabiedrība darbosies arī turpmāk.
- b) Izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas iepriekšējā gadā.
- c) Novērtēšana veikta ar pienācīgu piesardzību:
 - ✓ pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūtā peļņa;
 - ✓ ņemtas vērā visas paredzamās riska summas un zaudējumi, kas radušies pārskata gadā vai iepriekšējos gados, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laika posmā starp bilances datumu un finanšu pārskata sagatavošanas dienu;
 - ✓ aprēķinātas un ņemtas vērā visas vērtību samazināšanas un nolietojuma summas neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem.
- d) Ņemti vērā ar pārskata gadu saistītie ieņēmumi un izmaksas neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma. Izmaksas saskaņotas ar ieņēmumiem pārskata periodā.
- e) Aktīva un pasīva posteņu sastāvdaļas novērtētas atsevišķi.
- f) Pārskata gada sākuma bilance sakrīt ar iepriekšējā gada slēguma bilanci.
- g) Norādīti visi posteņi, kuri būtiski ietekmē finanšu pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu, maznozīmīgie posteņi tiek apvienoti un to detalizējums sniegts pielikumā.
- h) Saimnieciskie darījumi finanšu pārskatā atspoguļoti, ņemot vērā to ekonomisko saturu un būtību, nevis juridisko formu.

Finanšu pārskata pielikums

Saistītās puses

Saistītās puses ir ar Sabiedrību saistītas juridiskas un fiziskas personas, saskaņā ar zemāk minētiem noteikumiem.

- a) Persona vai tuvs šīs personas ģimenes loceklis ir saistīts ar pārskatu sniedzēju sabiedrību, ja:
 - i. šai personai ir kontrole vai kopīga kontrole pār pārskatu sniedzēju sabiedrību;
 - ii. šai personai ir būtiska ietekme pār pārskatu sniedzēju sabiedrību; vai
 - iii. šī persona ir pārskatu sniedzēja sabiedrības vai tā mātes sabiedrības augstākās vadības pārstāvis.
- b) Sabiedrība ir saistīta ar pārskatu sniedzēju sabiedrību, ja tā atbilst šādiem nosacījumiem:
 - i. sabiedrība un pārskatu sniedzēja sabiedrība pieder vienai sabiedrību grupai (kas nozīmē, ka mātes sabiedrība, meitas sabiedrība un māsu sabiedrības ir saistītās puses vienai otrai);
 - ii. viena sabiedrība ir otras sabiedrības asociēta sabiedrība vai kopuzņēmums (vai asociēta sabiedrība vai kopuzņēmums tās grupas sabiedrībai, kurai pieder otra sabiedrība);
 - iii. abas sabiedrības ir kopuzņēmumi vienai un tai pašai trešajai pusei;
 - iv. viena sabiedrība ir trešās puses kopuzņēmums, bet otra sabiedrība ir tās pašas trešās puses asociētā sabiedrība;
 - v. sabiedrību kontrolē vai kopīgi kontrolē persona, kas identificēta (a) punktā;
 - vi. personai, kas identificēta (a)(i) punktā, ir būtiska ietekme pār sabiedrību vai ir sabiedrības (vai tā mātes sabiedrības) augstākās vadības pārstāvis;

Darījumi ar saistītām pusēm – resursu, pakalpojumu vai saistību nodošana starp pārskatu sniedzēja sabiedrību un tā saistīto pusi neatkarīgi no tā, vai par to ir noteikta atlīdzība.

Finanšu instrumenti un finanšu riski

Finanšu instruments ir vienošanās, kas vienlaikus vienai personai rada finanšu aktīvu, bet citai personai – finanšu saistības vai kapitāla vērtspapīrus.

Sabiedrības nozīmīgākie finanšu instrumenti ir finanšu aktīvi – naudas uzkrājums norēķinu kontos, pircēju un pasūtītāju parādi un citi debitori, un finanšu saistības – parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem un pārējiem kreditoriem, kas izriet tieši no tās saimnieciskās darbības.

Finanšu riski, kas saistīti ar Sabiedrības finanšu instrumentiem, finanšu risku vadība

Galvenie finanšu riski, kas saistīti ar Sabiedrības finanšu instrumentiem, ir:

- ✓ Kredītrisks ir risks, ka Sabiedrībai radīsies finanšu zaudējumi, ja darījumu puse nespēs pildīt savas līgumā noteiktās saistības, un kredītrisks ir saistīts, galvenokārt, ar debitoru parādiem no klientiem. Sabiedrība sniedz pakalpojumus ar pēcapmaksu. Norēķinu savlaicīga veikšana tiek kontrolēta un, saskaņā ar vadības viedokli kredītrisks ir ierobežots. Saistībā ar ilgtermiņa debitoru par velkoņu nomu ar izpirkuma tiesībām - tiek monitorēti klienta finanšu dati un apsekoti nomas objekti, uz kuriem īpašumtiesības nomniekam pāriet, kad saņemti visi maksājumi. Sabiedrībai pārskata gadā nav radušies būtiski finanšu zaudējumi no darījumu partneru nespējas pildīt savas saistības.
- ✓ Likviditātes risks – risks, ka Sabiedrība nespēs izpildīt savas finanšu saistības noteiktajā termiņā. Vadība plāno naudas plūsmu, lai Sabiedrības saistības tiktu segtas paredzētajā termiņā. Sabiedrības rīcībā esošie naudas līdzekļi nodrošina spēju norēķināties ar piegādātājiem.

Pārskata periods

Pārskata periods ir 12 mēneši no 2023. gada 1. janvāra līdz 2023. gada 31. decembrim.

Naudas vienība un ārvalstu valūtas pārvērtēšana

Šajā finanšu pārskatā atspoguļotie rādītāji ir izteikti Latvijas Republikas oficiālajā valūtā – eiro (EUR).

Finanšu pārskata pielikums

Darījumi ārvalstu valūtās tiek pārrēķināti eiro pēc darījuma dienā spēkā esošā Eiropas Centrālās bankas publicētā eiro atsauces kursa.

Ārvalstu valūtas kursu svārstību rezultātā gūtā peļņa vai zaudējumi ir atspoguļoti attiecīgā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

Aplēses un spriedumi

Lai sagatavotu finanšu pārskatu, vadība izdara spriedumus, aplēses un pieņēmumus, kuri ietekmē grāmatvedības politikas piemērošanu un uzrādītās aktīvu un saistību summas, ieņēmumus un izdevumus. Faktiskie rezultāti var atšķirties no šīm aplēsēm.

Aplēses un ar tām saistītie pieņēmumi tiek regulāri pārbaudīti. Izmaiņas grāmatvedības aplēsēs tiek atzītas tajā periodā, kurā attiecīgās aplēses tiek pārskatītas, un nākamajos periodos. Svarīgākie aplēšu neprecizitātes iemesli ir pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas laiks un vērtības samazināšanās. Skatīt nākamo sadaļu "Pamatlīdzekļu novērtēšana".

Pamatlīdzekļu novērtēšana

Sabiedrība pamatlīdzekļus novērtē atbilstoši izmaksu metodei: no iegādes vērtības atskaitot uzkrāto nolietojumu, un vērtības samazināšanās zaudējumus. Zemes gabaliem nolietojumu neaprēķina.

Vadība aplēš atsevišķu pamatlīdzekļu un nemateriālo aktīvu lietderīgās izmantošanas laiku proporcionāli gaidāmajai aktīva izmantošanai, balstoties uz vēsturisko pieredzi ar līdzīgiem pamatlīdzekļiem un nākotnes plāniem. Nolietojumu aprēķina pēc lineārās metodes attiecīgo nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas perioda garumā, lai norakstītu nemateriālā ieguldījuma un pamatlīdzekļa iegādes vērtību līdz tā aplēstajai atlikušajai vērtībai lietderīgās izmantošanas perioda beigās. Saskaņā ar vadības vērtējumu atsevišķu pamatlīdzekļu un nemateriālo aktīvu lietderīgās izmantošanas laiks ir šāds:

Nemateriālie ieguldījumi:

Nemateriālie ieguldījumi 1 – 5 gadi

Pamatlīdzekļi:

Ēkas un būves 10 – 50 gadi

Kuģi (sadalot komponentēs):

Kuģu tērauda korpusi 15 – 30 gadi

Kuģu galvenie dzinēji 15 – 30 gadi

Kuģu radionavigācijas iekārtas 5 – 10 gadi

Kuģu īsa nolietojuma laika aprīkojums 5 – 10 gadi

Kuģu doka apskates izmaksas 5 gadi

Pārējās tehnoloģiskās iekārtas un ierīces 2 – 17 gadi

Datortehnika 3 – 4 gadi

Pārējie pamatlīdzekļi 1 – 19 gadi

Nolietojumu sāk rēķināt ar nākamā mēneša pirmo datumu pēc tā nodošanas ekspluatācijā un beidz ar nākamā mēneša pirmo datumu pēc tā izslēgšanas no nemateriālo ieguldījumu vai pamatlīdzekļu sastāva.

Nolietojuma aprēķināšanas metode, aplēstā atlikusī vērtība un atlikušais lietderīgās izmantošanas periods tiek apsvērti un, ja nepieciešams pārskatīti ne retāk kā katra pārskata gada beigās. Vadība apsver vai ilgtermiņa aktīvu vērtība nav samazinājusies un, ja pamatlīdzekļu vērtība bilances datumā ir zemāka par to novērtējumu bilancē un sagaidāms, ka vērtības samazinājums būs ilgstošs, tie ir novērtēti atbilstoši zemākajai vērtībai.

Finanšu pārskata pielikums

Zaudējumus no vērtības samazināšanās atzīst brīdī, kad aktīva vai tā naudu pelnošās vienības uzskaites summa pārsniedz to atgūstamo summu. Zaudējumus no vērtības samazināšanās atzīst peļņas vai zaudējumu aprēķinā. Skatīt finanšu pārskata piezīmi Nr. 9 par atzītiem vērtības samazināšanās zaudējumiem pārskata gadā.

Pamatlīdzekļu izveidošana un iegādes vērtības palielināšana pēc sākotnējās atzīšanas

Pamatlīdzekļa iegādes vērtība ir šā pamatlīdzekļa izveidošanas izmaksas. Iegādes izmaksās iekļauj:

- ✓ pirkšanas cenu, ieskaitot ievadomā nodevas un neatskaitāmos nodokļus, atskaitot saņemtās atlaides;
- ✓ tieši attiecināmas izmaksas, kas saistītas ar pamatlīdzekļa piegādi līdz tā izmantošanas vietai, kā arī izmaksas, kas nepieciešamas, lai pamatlīdzekli sagatavotu izmantošanai paredzētajiem mērķiem līdz brīdim, kad to nodod ekspluatācijā.

Pēc iegādes vērtības sākotnējās atzīšanas, sākotnējo vērtību palielina vienīgi tad, ja pamatlīdzekļa uzlabošanas (atjaunošanas vai rekonstrukcijas) izmaksu rašanās rezultātā, pamatlīdzeklim pievienojot vai nomainot daļas vai detaļas, tās būtiski palielina pamatlīdzekļa ražošanas potenciālu vai pagarina tā ekspluatācijas laiku.

Krājumi

Sabiedrības galvenie krājumi ir degviela kuģu tvertnēs, eļļa un smērvielas kuģu vajadzībām. Krājumu atlikumu veido arī rezerves daļas kuģu tekošiem remontiem un saimnieciskais inventārs noliktavā. Krājumi uzskaitīti iegādes izmaksās, izmantojot FIFO metodi.

Nepieciešamības gadījumā nelikvidiem krājumiem tiek veidoti uzkrājumi vērtības samazināšanās zaudējumiem.

Debitoru un debitoru parādu uzskaitē

Debitori un debitoru parādi ir novērtēti, ievērojot piesardzības principu, un bilancē uzrādīti neto vērtībā, no uzskaites vērtības atskaitot uzkrājumus nedrošiem aizdevumiem un debitoru parādiem.

Uzkrājumi nedrošiem pircēju un pasūtītāju parādiem izveidoti, vadībai individuāli izvērtējot katra parāda atgūstamību. Būtiska nenoteiktība saistībā ar debitoru novērtējumu nav konstatēta.

Uzkrājumu veidošana un uzkrātās saistības

Uzkrājumi tiek veidoti gadījumos, ja sabiedrībai ir pagātnes notikumu rezultātā radies pašreizējs juridisks vai prakses radīts pienākums, pastāv liela varbūtība, ka pienākuma nokārtošanai būs nepieciešama saimniecisko labumu aizplūšana un summu var ticami aplēst. Zaudējumu iespējamība tiek novērtēta, vadībai izdarot apsvērumus. Zaudējumu apmēra noteikšanai vadībai ir nepieciešams izvēlēties piemērotu aprēķinu modeli un specifiskos pieņēmumus, kas saistīti ar šo risku.

Saskaņā ar vadības viedokli Sabiedrībai nepastāv citi pagātnes notikumu rezultātā radušies pašreizēji juridiski vai prakses radīti pienākumi, kam būtu jāveido uzkrājumi.

Regulāro likumdošanā noteikto kuģu apskāšu un remontu (doka remontu) izmaksas tiek ņemtas vērā nosakot kuģu lietderīgās izmantošanas laiku, nodalot doka izmaksas un rēķinot nolietojumu doka izmaksām kā atsevišķām kuģu komponentēm.

Uz pārskata perioda beigām uzkrātās saistības neizmantoti atvaļinājumiem ir aprēķinātas saskaņā ar neizmantoto atvaļinājuma dienu skaitu uz 31. decembri un dienas vidējo algu pārskata gada pēdējos sešos mēnešos.

Uzkrātās saistības piegādātājiem un pārējiem kreditoriem tiek atzītas, balstoties uz līguma nosacījumiem, vai atbilstoši rēķinu summām, kas tiek saņemtas par pārskata gadu nākamajā finanšu gadā.

Ieņēmumu atzīšana

Ieņēmumi no pakalpojumu sniegšanas

Ieņēmumi no sniegtajiem pakalpojumiem tiek atzīti peļņas vai zaudējumu aprēķinā periodā, kad pakalpojumi tiek sniegti.

Finanšu pārskata pielikums

Ilgtermiņa un īstermiņa posteņi

Ilgtermiņa posteņos ir uzrādītas summas, kuru saņemšanas, maksāšanas vai norakstīšanas termiņi iestājas vēlāk par gadu pēc attiecīgā pārskata gada beigām. Summas, kas saņemamas, maksājamas vai norakstāmas gada laikā, uzrādītas īstermiņa posteņos.

Nomas darījumi

Klasifikācija

Nomu klasificē par operatīvo nomu vai finanšu nomu tās uzsākšanas datumā. Nomu klasificē par finanšu nomu, ja pēc būtības tiek pārņemti visi īpašuma tiesībām raksturīgie riski un atbildības un ja tā atbilst vismaz vienam no šādiem nosacījumiem:

- nomātā aktīva īpašuma tiesības tiks pārņemtas līdz nomas termiņa beigām;
- nomas termiņš ietver būtiski lielāko daļu no aktīva lietošanas laika pat tad, ja īpašuma tiesības netiek nodotas;
- nomātie aktīvi ir specifiski pielāgoti Sabiedrības vajadzībām

Finanšu noma:

Sabiedrība kā nomnieks

Ja noma ir klasificēta par finanšu nomu, tad Sabiedrība atzīst nomāto aktīvu ilgtermiņa ieguldījumu sastāvā attiecīgajā bilances postenī un tādā pašā summā atzīst attiecīgi ilgtermiņa un īstermiņa kreditoru saistības.

Sabiedrība kā iznomātājs

Ja Sabiedrība uz finanšu nomas nosacījumiem iznomā ilgtermiņa aktīvus trešajai pusei, tad tiek Sabiedrība pārtrauc atzīt pamatlīdzekli un atzīst attiecīgi ilgtermiņa un īstermiņa debitoru parādu.

Operatīvā noma

Operatīvās nomas veiktie un saņemtie maksājumi tiek atzīti peļņas zaudējumu aprēķinā lineāri nomas termiņa laikā.

Uzņēmumu ienākuma nodoklis

Maksājamais nodoklis

Latvijas Republikā no 2018. gada 1. janvāra ir spēkā Uzņēmumu ienākuma nodokļa likums, kas nosaka nodokļa likmi 20%. Likme tiek piemērota ar nodokli apliekami bāzei, kas tiek noteikta, ar uzņēmumu ienākuma nodokli apliekamā objekta vērtību dalot ar koeficientu 0,8 un ietver:

- ✓ sadalīto peļņu (aprēķinātās dividendes, dividendēm pielīdzinātas izmaksas, nosacītas dividendes), un
- ✓ nosacīti sadalīto peļņu (piemēram, ar saimniecisko darbību nesaistītos izdevumus, un citus likumā noteiktus specifiskus gadījumus).

Nesadalītajai peļņai likums paredz 0 % likmi.

Finanšu pārskata pielikums

(2) Neto apgrozījums

Apgrozījums ir gada laikā gūtie ieņēmumi no Sabiedrības pamatdarbības – pakalpojumu sniegšanas bez pievienotās vērtības nodokļa, atskaitot atlaides.

Darbības veids	2023 EUR	2022 EUR
Neto apgrozījums no apsaimniekošanas pakalpojumu sniegšanas *)	5 977 265	3 684 344
Neto apgrozījums no ziemas navigācijas pakalpojumu sniegšanas	1 522 711	1 522 711
Neto apgrozījums no loču transfēra nodrošināšanas	1 272 696	1 164 240
Neto apgrozījums no navigācijas līdzekļu nodrošināšanas	715 743	715 500
Neto apgrozījums no dziļuma mērījumu pakalpojumu sniegšanas	568 789	560 641
Neto apgrozījums no pārējo pakalpojumu sniegšanas	440 592	224 575
	10 497 796	7 872 011

*) Pieaugums saistīts ar veiktajām investīcijām Rīgas Brīvdabas teritorijā saskaņā Rīgas Brīvdabas pārvaldes deleģējumu Apsaimniekošanas pakalpojumu līguma ietvaros.

(3) Sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas

Postenī uzrādītas neto apgrozījuma sasniegšanai izlietotās izmaksas – preču izmaksas ražošanas vai iegādes pašizmaksā un ar pakalpojumu iegādi saistītās izmaksas.

	2023 EUR	2022 EUR
Remontdarbi un citi apakšuzņēmēju pakalpojumi*)	3 814 388	1 598 536
Personāla izmaksas	3 389 859	3 050 531
Pamatlīdzekļu nolietojums un nemateriālo ieguldījumu amortizācija	1 346 995	1 259 349
Izejvielu un materiālu izmaksas	371 926	207 618
Autotransporta uzturēšanas izmaksas	190 740	178 768
Telpu noma un uzturēšanas izmaksas	165 734	127 076
Apdrošināšanas izmaksas	126 375	99 871
Elektroenerģijas izmaksas	88 979	170 602
Piestātņu nomas un uzturēšanas izmaksas	31 581	42 518
Komandējumu izmaksas	22 742	10 776
Personāla apmācību izmaksas	14 649	17 992
Citas izmaksas	113 002	99 055
	9 676 970	6 862 692

*) Pieaugums saistīts ar sniegto apsaimniekošanas pakalpojumu pieaugumu.

(4) Pārdošanas izmaksas

	2023 EUR	2022 EUR
Mārketinga, reklāmas un reprezentācijas izmaksas	14 160	13 425
	14 160	13 425

Finanšu pārskata pielikums

(5) Administrācijas izmaksas

	2023 EUR	2022 EUR
Personāla izmaksas	871 525	808 281
Autotransporta uzturēšanas un nomas izmaksas	70 388	84 671
Profesionālie pakalpojumi	58 330	50 987
Biroja uzturēšanas izmaksas	52 683	69 679
Pamatlīdzekļu nolietojums un nemateriālo ieguldījumu amortizācija	35 805	32 149
Telpu noma un uzturēšanas izmaksas	32 239	22 509
Komandējumu izmaksas	20 301	3 497
Apdrošināšanas izmaksas	12 922	13 954
Sakaru pakalpojumi	9 031	6 347
Personāla ilgtspējas izmaksas	6 805	8 485
Personāla apmācību izmaksas	4 161	5 303
Banku pakalpojumu izmaksas	1 159	1 224
Mazvērtīgā inventāra izmaksas	1 121	1 651
Citas izmaksas	5 543	5 745
	1 182 013	1 114 482

(6) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2023 EUR	2022 EUR
Apdrošināšanas ieņēmumi	169 265	65 082
Peļņa no krājumu izslēgšanas, neto	6 700	-
Kompensācija par pārmaksātiem nodokļiem	6 326	6 388
Saņemtās soda naudas	1 257	7 350
Peļņa no pamatlīdzekļu izslēgšanas, neto	-	52 468
Citi ieņēmumi	919	2 101
Saņemtais atbalsts ESF projekta ietvaros*)	-	3 472
	184 467	136 861

*) Bezdarbnieku iesaistīšana aktīvajā nodarbinātības pasākumā "Pasākumi noteiktām personu grupām ārkārtējās situācijas izraisīto seku mazināšanai" Nr. 35.13.5-9.4/382. (ESF projekts "Subsidētās darbavietas bezdarbniekiem" Nr. 9.1.1.1/15/1/001).

(7) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	2023 EUR	2022 EUR
Zaudējumi no pamatlīdzekļu vērtības samazināšanās*)	433 056	103 320
Nekustamā īpašuma nodoklis	5 337	5 644
Uzkrājums šaubīgiem debitoru parādiem	1 754	-
Zaudējumi no ārvalstu valūtas kursu svārstībām, neto	225	249
Zaudējumi no pamatlīdzekļu izslēgšanas, neto	89	-
Soda naudas	-	31
Citas izmaksas	7 633	5 838
	448 094	115 082

Finanšu pārskata pielikums

*) Pārskata gadā tika atzīts velkoņa "FOROS" vērtības samazinājums EUR 301 676 apmērā (2022. gadā EUR 103 320). Pamatojoties uz veikto Sabiedrības autotransporta vērtības izvērtējumu atzīts vērtības samazinājums divām kravas automašīnām EUR 36 552 un buldozeram EUR 94 828 apmērā. (skatīt piezīmi Nr.10)

(8) Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi

	2023 EUR	2022 EUR
Procentu ieņēmumi no depozītu procentiem	110 410	-
Procentu ieņēmumi par finanšu nomu	105 866	132 520
	<u>216 276</u>	<u>132 520</u>

(9) Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības

	Datorprogrammu licences EUR
Sākotnējā vērtība	
31.12.2021.	91 655
legādāts	12 415
31.12.2022.	<u>104 070</u>
Uzkrātais nolietojums	
31.12.2021.	66 248
Aprēķinātais nolietojums	9 032
31.12.2022.	<u>75 280</u>
Bilances vērtība 31.12.2021.	<u>25 407</u>
Bilances vērtība 31.12.2022.	<u>28 790</u>
Sākotnējā vērtība	
31.12.2022.	104 070
legādāts	19 924
Izslēgts	(28 458)
1.12.2023.	<u>95 536</u>
Uzkrātais nolietojums	
31.12.2022.	75 280
Aprēķinātais nolietojums	9 585
Izslēgto pamatlīdzekļu nolietojums	(28 458)
31.12.2023.	<u>56 407</u>
Bilances vērtība 31.12.2022.	<u>28 790</u>
Bilances vērtība 31.12.2023.	<u>39 129</u>

Finanšu pārskata pielikums

(10) Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Zemes gabali, ēkas, būves EUR	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces EUR	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs EUR	Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem EUR	Kopā EUR
Sākotnējā vērtība					
31.12.2021.	2 882 736	15 152 605	1 299 543	102 330	19 437 214
legādāts	81 377	429 271	262 772	48 870	822 290
Izslēgts	-	(52 783)	(86 705)	-	(139 488)
Pārklasificēts	-	102 015	315	(102 330)	-
31.12.2022.	2 964 113	15 631 108	1 475 925	48 870	20 120 016
Uzkrātais nolietojums un vērtības samazināšanās zaudējumi					
<i>Uzkrātie vērtības samazināšanās zaudējumi</i>	-	863 519	-	-	863 519
<i>Uzkrātais nolietojums</i>	443 730	4 759 617	711 802	-	5 915 149
31.12.2021.	443 730	5 623 136	711 802	-	6 778 668
Aprēķināts nolietojums	110 302	1 017 758	154 406	-	1 282 466
Izslēgto pamatlīdzekļu nolietojums	-	(30 503)	(83 992)	-	(114 495)
Vērtības samazinājums	-	103 320	-	-	103 320
31.12.2022.	554 032	6 713 711	782 216	-	8 049 959
Tai skaitā:					
<i>Uzkrātie vērtības samazināšanās zaudējumi</i>	-	966 839	-	-	966 839
<i>Uzkrātais nolietojums</i>	554 032	5 746 872	782 216	-	7 083 120
Bilances vērtība 31.12.2021.	2 439 006	9 529 469	587 741	102 330	12 658 546
Bilances vērtība 31.12.2022.	2 410 081	8 917 397	693 709	48 870	12 070 057

Finanšu pārskata pielikums

	Zemes gabali, ēkas, būves	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	Kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Sākotnējā vērtība						
31.12.2022.	2 964 113	15 631 108	1 475 925	-	48 870	20 120 016
legādāts	29 774	704 286	474 850	71 247	2 113 340	3 393 497
Izslēgts	-	-	(10 934)	-	-	(10 934)
Pārklasificēts	-	-	48 870	-	(48 870)	-
31.12.2023.	2 993 887	16 335 394	1 988 711	71 247	2 113 340	23 502 579
Uzkrātais nolietojums un vērtības samazināšanās zaudējumi						
<i>Uzkrātie vērtības samazināšanās zaudējumi</i>	-	966 840	-	-	-	966 840
<i>Uzkrātais nolietojums</i>	554 032	5 746 871	782 216	-	-	7 083 119
31.12.2022.	554 032	6 713 711	782 216	-	-	8 049 959
Aprēķināts nolietojums	116 298	1 095 967	160 950	-	-	1 373 215
Izslēgto pamatlīdzekļu nolietojums	-	-	(10 364)	-	-	(10 364)
Vērtības samazinājums	-	396 504	36 552	-	-	433 056
31.12.2023.	670 330	8 206 182	969 354	-	-	9 845 866
Tai skaitā:						
<i>Uzkrātie vērtības samazināšanās zaudējumi</i>	-	1 363 344	36 552	-	-	1 399 896
<i>Uzkrātais nolietojums</i>	670 330	6 842 838	932 802	-	-	8 445 970
Bilances vērtība 31.12.2022.	2 410 081	8 917 397	693 709	-	48 870	12 070 057
Bilances vērtība 31.12.2023.	2 323 557	8 129 212	1 019 357	71 247	2 113 340	13 656 713

Tehnoloģisko iekārtu un ierīču sastāvā uzrādīti Sabiedrībai piederoši kuģi un kuģošanas līdzekļi, kas tiek izmantoti ziemas navigācijas, loču transfēra un dziļummērījumu nodrošināšanai, un specializētā tehnika apsaimniekošanas pakalpojumu nodrošināšanai. Finanšu līzīngā iegādāto tehnoloģisko iekārtu bilances vērtība 31.12.2023. EUR 84 793 (31.12.2022. EUR 91 113).

Pārējo pamatlīdzekļu un inventāra sastāvā uzrādīti pārskata periodā iegādātie pamatlīdzekļi uz finanšu nomas līgumu nosacījumiem EUR 376 768 apmērā (2022. gadā EUR 124 419). Finanšu līzīngā iegādāto pamatlīdzekļu bilances vērtība 31.12.2023. EUR 544 828, (2022. gadā EUR 201 076).

Uz 2023. gada 31. decembri aktīvu postenī "Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas" ir uzrādītas ar jaunā daudzfunkcionāla hibrīdpiedzīņas ledus klases kuģa iegādi saistītās izmaksas projekta "Mūsdienīga un efektīva ledlauža iegāde ledus laušanas nodrošināšanai Rīgas jūras līcī" ietvaros EUR 65 838 apmērā un postenī "Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem" ir uzrādīts projekta gaitā samaksātais avanss EUR 2 099 600 apmērā. Informāciju par projektam piešķirto un saņemto finansējumu un projekta realizāciju skatīt vadības ziņojumā.

Vadība, izvērtējot turpmākās velkoņa "FOROS" izmantošanas iespējas un tirgus situāciju, veica velkoņa vērtības samazinājumu EUR 301 676 apmērā. Finanšu pārskata sagatavošanas brīdī velkonis "FOROS" ir pārdots, finanšu pārskatā velkoņa bilances vērtība norādīta neto pārdošanas vērtībā.

Finanšu pārskata pielikums

Pamatojoties uz veikto, Sabiedrības autotransporta vērtības izvērtējumu, piesaistot sertificētu autotransporta vērtētāju, atzīts vērtības samazinājums divām kravas automašīnām EUR 36 552 un buldozeram EUR 94 828 apmērā.

Pārskata periodā vērtības samazināšanas zaudējumi postenī "Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces" atzīti EUR 396 504 apmērā, un "Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs" EUR 36 552 apmērā. (skatīt piezīmi Nr. 7).

(11) Citi ilgtermiņa debitori

	2023 EUR	2022 EUR
Noma ar izpirkumu (<i>Ilgtermiņa daļa</i>) *)	3 239 077	4 616 163
Avansa maksājums par pakalpojumiem (<i>Ilgtermiņa daļa</i>)	-	1 217
	<u>3 239 077</u>	<u>4 617 380</u>

*) Ņemot vērā izsoles rezultātus, 2021. gadā tika noslēgts līgums par velkoņu SFINKSA, SANTA un STELLA kā vienota aktīvu kopuma nodošanu nomā uz BIMCO STANDART BAREBOAT CHARTER CODE NAME: "BARECON 2001" noteikumiem ar izpirkuma tiesībām uz 72 mēnešiem un tiesībām 24 mēnešus pēc berbouta līguma noslēgšanas izpirkt velkoņus pirms berbouta līguma darbības termiņa beigām atbilstoši velkoņu neizmaksātajai vērtībai izpirkuma brīdī, procentu likme 2% gadā.

Līdz līgumsaistību izpildei velkoņi ir Sabiedrības īpašums. Īpašumtiesības uz velkoņiem nomniekam pāriet pēc visu līguma uzņemto saistību izpildes. Īstermiņa daļa, kas saskaņā ar līgumu saņemama 12 mēnešu periodā uzrādīta postenī "Citi debitori. (skatīt pielikumu Nr. 15.)

Pārskata gadā tika gūti procentu ieņēmumi par finanšu nomu EUR 105 866 apmērā (2022. gadā EUR 132 520).

(12) Izejvielas un pamatmateriāli, un palīgmateriāli

	2023 EUR	2022 EUR
Degvielas un eļļas	575 165	337 860
Izejvielas, materiāli, rezerves daļas	115 502	129 396
	<u>690 667</u>	<u>467 256</u>

(13) Pircēju un pasūtītāju parādi

	2023 EUR	2022 EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	12 830	18 917
Uzkrājumi šaubīgiem debitoru parādiem	(1 754)	-
	<u>11 076</u>	<u>18 917</u>

(14) Radniecīgo sabiedrību parādi

	2023 EUR	2022 EUR
Radniecīgo sabiedrību parādu uzskaites vērtība	2 047	-
	<u>2 047</u>	<u>-</u>

Postenī uzrādītas uz gada beigām nesaņemtās summas no Rīgas brīvostas pārvaldes. Pārskata gadā tika sniegti infrastruktūras apsaimniekošanas un uzturēšanas pakalpojumi, vienotās tehniskās sistēmas iekārtu uzturēšanas un

Finanšu pārskata pielikums

apkalpošanas pakalpojumi, navigācijas līdzekļu un loču transfēra nodrošināšanas pakalpojumi, hidrogrāfijas un citi pakalpojumi. Kopējais darījumu apjoms bez PVN sastādīja EUR 9 593 607 (2022.: EUR 6 832 765).

Skatīt finanšu pārskata pielikumu Nr. 17 informāciju par decembra mēnesī gūtiem uzkrātiem ieņēmumiem, par kuriem rēķini tika izstādīti 2024. gada janvārī - februārī.

(15) Citi debitori

	2023 EUR	2022 EUR
Noma ar izpirkumu (<i>Īstermiņa daļa</i> *)	1 261 515	1 346 094
Avansa maksājums par pakalpojumiem (<i>Īstermiņa daļa</i> **)	693	272 935
Pārējie debitori	406	270
	1 262 614	1 619 299

*) Skatīt 11. piezīmi

***) 2022. gadā postenī "Avansa maksājumi par pakalpojumiem" uzrādīti avansa maksājumi SIA "APEX BUILDING " EUR 263 726 par Rīgas Brīvostas pārvaldes deleģēto projektu "Autoceļa pārbūve no Kundziņsalas dzelzceļa tilta pār Sarkandaugavu līdz konteineru terminālim Kundziņsalā, Rīgā", avansa maksājuma par operatīvajā līzīngā iegādātajām automašīnām īstermiņa daļa EUR 7 677, un citi avansa maksājumi EUR 1 532.

(16) Nākamo periodu izmaksas

Postenī uzrādītas izmaksas, kas izdarītas pārskata gadā, bet attiecas uz nākamajiem pārskata periodiem.

	2023 EUR	2022 EUR
Apdrošināšanas maksājumi	99 479	91 938
Izmaksātās atvaļinājumu naudas, kas attiecas uz nākamajiem periodiem	6 509	3 045
Citas nākamo periodu izmaksas	20 336	27 375
	126 324	122 358

(17) Uzkrātie ieņēmumi

	2023 EUR	2022 EUR
Uzkrātie ieņēmumi no pakalpojumiem radniecīgām sabiedrībām*)	910 083	837 929
Uzkrātie ieņēmumi citām sabiedrībām	29 114	56 080
	939 197	894 009

*) Uzkrātie ieņēmumi par Rīgas brīvostas pārvaldei sniegtajiem infrastruktūras apsaimniekošanas un uzturēšanas pakalpojumiem, vienotās tehniskās sistēmas iekārtu uzturēšanas un apkalpošanas pakalpojumiem, navigācijas līdzekļu un loču transfēra nodrošināšanas pakalpojumiem, hidrogrāfijas un citiem pakalpojumiem, par kuriem darbi, izpildīti pārskata gadā, bet rēķini izrakstīti pēc gada beigām.

(18) Nauda

	2023 EUR	2022 EUR
Naudas līdzekļi norēķinu kontā	3 181 154	4 561 121
Termiņnoguldījums SEB bankā līdz 27.01.2024.	2 000 000	-

Finanšu pārskata pielikums

Terminnoguldījums Citadele bankā līdz 29.01.2024.	1 000 000	-
Terminnoguldījums Citadele bankā līdz 26.01.2024.	800 000	-
	<u>6 981 154</u>	<u>4 561 121</u>

(19) Pamatkapitāls

Sabiedrības pamatkapitāls 2023. gada 31. decembrī ir EUR 22 859 102 un sastāv no 22 859 102 kapitāla daļām, katras daļas nominālvērtība ir EUR 1 (2022. gada 31. decembrī: 22 859 102 daļas).

(20) Nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi

Saskaņā ar dalībnieka lēmumu peļņa par 2022. gadu EUR 68 498 apmērā novirzīta iepriekšējo periodu zaudējumu segšanai. Pārskata gadā tika gūti zaudējumi EUR 350 252 apmērā un tā kopā ar iepriekš uzkrātiem nesegtiem zaudējumiem kumulatīvi 2023. gada 31. decembrī veido nesegtos zaudējumus EUR 523 401 apmērā.

(21) Citi aizņēmumi

	2023 EUR	2022 EUR
Finanšu noma (Ilgtermiņa daļa)	422 368	194 408
Finanšu noma (Īstermiņa daļa)	143 157	62 737
Citi aizņēmumi kopā	<u>565 525</u>	<u>257 145</u>

Sabiedrība ir iegādājusies pamatlīdzekļus finanšu nomā EUR 376 768 apmērā (2022. gadā EUR 219 219) . Līgumi par jauniem transportlīdzekļiem noslēgti uz pieciem gadiem, procentu likme sastāv no fiksētās daļas 2.49% un mainīgās daļas - 3 m.EURIBOR likmes. Līgumi par lietotām automašīnām (iepriekš operatīvajā līzīngā) noslēgti uz trīs gadiem, procentu likme sastāv no fiksētās daļas 2.7% un mainīgās daļas - 3 m.EURIBOR likmes.

Līzīnga maksājumi veicami reizi mēnesī līdz katra mēneša 30. datumam.

Pārskata gadā par finanšu nomu tika samaksāti procenti: EUR 17 948 apmērā (2022. gadā EUR 5 389).

(22) No pircējiem saņemtie maksājumi

	2023 EUR	2022 EUR
No pircējiem saņemtie avansi (Ilgtermiņa daļa *)	2 537 700	-
No pircējiem saņemtie avansi (Īstermiņa daļa)**)	257 973	555 436
No pircējiem saņemtie avansi kopā	<u>2 795 673</u>	<u>555 436</u>

*) 2024. gada jūlijā Eiropas Klimata, infrastruktūras un vides izpildaģentūras CINEA projekta "Mūsdienīga un efektīva ledlauža iegāde ledus laušanas nodrošināšanai Rīgas jūras līcī" ("Introduction of modern and efficient icebreaking equipment in the Gulf of Riga", 22-LV-TM-Icebreaking Riga, CEF-T- 2022-MILMOB-WORKS) ietvaros no vadošā partnera Rīgas brīvostas pārvaldes saņemtais avansa maksājums par jauna daudzfunkcionāla hibrīdpiedziņas ledus klases kuģa iegādi. Kopējās projekta izmaksas sastāda 10 152 800 EUR, kur šī projekta īstenošanai piešķirts ES CINEA programmas līdzfinansējums aptuveni 50% apmērā no attiecināmajām izmaksām.

***) 2023. gada decembrī ir uzrādīts no Rīgas brīvostas pārvaldes saņemts avansa maksājums EUR 256 355 apmērā (2022.: EUR 555 436) par veicamajiem darbiem saistībā ar ziemas navigācijas pakalpojumu nodrošināšanu un no Talsu novada pašvaldības saņemtais avansa maksājums par navigācijas aprīkojuma piegādi EUR 1 618 apmērā.

(23) Parādi radniecīgajām sabiedrībām

Finanšu pārskata pielikums

	2023 EUR	2022 EUR
Parāds par precēm un saņemtajiem pakalpojumiem	15 119	19 663
	15 119	19 663

Postenī "Parādi radniecīgajām sabiedrībām" uzrādītas uz gada beigām nesamaksātās summas Rīgas brīvostas pārvaldei. Pārskata gadā no vienīgā dalībnieka tika saņemti piestātņu, zemes, telpu nomas un komunālie pakalpojumi un sakaru pakalpojumi. Kopējais darījumu apjoms bez PVN sastādīja EUR 166 448 (2022.: EUR 159 652).

(24) Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas maksājumi

Nodokļa veids	Atlikums 31.12.2023. EUR	Atlikums 31.12.2022. EUR
Sociālās apdrošināšanas iemaksas	99 514	70 546
Pievienotās vērtības nodoklis	67 758	143 417
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	56 067	38 608
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	1 004	742
Dabas resursu nodoklis	462	446
Uzņēmējdarbības riska nodeva	41	41
	224 846	253 800

(25) Pārējie kreditori

	2023 EUR	2022 EUR
Norēķini par garantijas ieturējumiem*)	286 178	39 776
Parādi par darba algu	161 363	142 046
Depozīta maksājums no nomnieka**)	125 000	125 000
Norēķini pēc darbinieku izpilddokumentiem	1 513	-
Avansa norēķini ar darbiniekiem	361	233
Citi kreditori	-	1 437
	574 415	308 492

*) Garantijas ieturējums ir garants līguma saistību izpildei Rīgas Brīvostas pārvaldes deleģētajam projektam "Autoceļa pārbūve no Kundziņsalas dzelzceļa tilta pār Sarkandaugavu līdz konteineru terminālim Kundziņsalā, Rīgā".

***) Drošības nauda ir kā garants nomnieka saistību izpildei par nomā ar izpirkuma tiesībām nodotiem velkoņiem, kas arī sedz apdrošināšanas pašrisku iespējamo bojājumu rezultātā.

(26) Uzkrātās saistības

	2023 EUR	2022 EUR
Uzkrātās saistības prēmijām	169 964	111 887
Uzkrātās saistības atvaļinājumiem	100 897	82 983
Uzkrātās saistības par nesaņemtiem rēķiniem	24 175	47 819
Uzkrātās saistības revīzijas izmaksām	6 900	9 450
	301 936	252 139

(27) Sabiedrībā nodarbināto personu skaits

Finanšu pārskata pielikums

	2023	2022
Valdes locekļi	1	1
Pārējie darbinieki	114	113
	<u>115</u>	<u>114</u>

(28) Personāla izmaksas

	2023	2022
	EUR	EUR
Izmaksu veids		
Atlīdzība par darbu	3 336 761	3 064 637
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	777 204	714 730
Izmaiņas uzkrātajās saistībās prēmijām	58 077	14 344
Izmaiņas uzkrātajās saistībās atvaļinājumiem	17 914	17 243
Citas izmaksas	71 428	47 858
	<u>4 261 384</u>	<u>3 858 812</u>

(29) Informācija par piešķirto atlīdzību vadībai par funkciju pildīšanu

Vadības locekļu saņemtā atlīdzība par funkciju pildīšanu kopā ar sociālajām apdrošināšanas iemaksām pa amatu grupām sadalās sekojoši:

	2023	2022
	EUR	EUR
Atlīdzība valdes locekļiem	114 454	108 014
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	27 040	25 480
	<u>141 494</u>	<u>133 494</u>

(30) Ziņas par nomas līgumiem, kuriem ir svarīga nozīme Sabiedrības darbībā

Sabiedrībai 2023. gada 31. decembrī ir spēkā operatīvās nomas līgumi par telpu, piestātņu un automašīnu nomu kā nomniekam. Saskaņā ar noslēgtiem nomas līgumiem nākotnē veicamie nomas maksājumi ir sekojoši:

2024. gadā: EUR 56 744

2025.-2029. gadam: EUR 126 853

(31) Ziņas par citiem līgumiem, kuriem svarīga nozīme Sabiedrības darbībā

2021. gada decembrī ar Rīgas brīvdostas pārvaldi noslēgti līgumi, saskaņā ar kuriem Sabiedrībai par atlīdzību ar saviem resursiem jānodrošina:

- ✓ par navigācijas līdzekļu darbības pakalpojumu nodrošināšanu;
- ✓ par loču transfēra pakalpojumu nodrošināšanu;
- ✓ par hidrogrāfijas pakalpojumu nodrošināšanu;
- ✓ par Rīgas brīvdostas pārvaldes vienotās tehniskās drošības sistēmas iekārtu uzturēšanu un apkalpošanu;
- ✓ par dzelzceļa apsaimniekošanas un uzturēšanas pakalpojuma nodrošināšanu;
- ✓ par piesārņojuma seku likvidēšanu Rīgas brīvdostas akvatorijā;
- ✓ par Rīgas brīvdostas pārvaldes īpašumā esošo vai valdījumā nodoto īpašumu, tai skaitā ar ostas darbību saistīto infrastruktūru apsaimniekošanu.

Līgumi ir spēkā līdz 2025. gada 31. decembrim. Pamatojoties uz Rīgas brīvdostas valdes lēmumu, Līguma termiņš var tikt pagarināts uz katru nākamo periodu sarunu rezultātā līdz 2026. gada 31. decembrim. Sabiedrības vadība uzskata, ka līdzšinējā veiksmīgā sadarbība tiks turpināta arī turpmākajos periodos.

Finanšu pārskata pielikums

(32) Notikumi pēc bilances datuma

Atbilstoši LVR Flote vidēja termiņa darbības stratēģijā noteiktiem mērķiem par kuģu flotes modernizēšanu, tika veiktas atbilstošas procedūras velkoņa FOROS atsavināšanā.

Kopumā velkoņa FOROS atsavināšanai tika rīkotas trīs izsoles: izsole Nr. RBF/2022/14 (publikācija OP 2022/88.IZ8), izsole Nr. RBF/2022/23 (publikācija OP 2022/187.IZ12) un izsole Nr. LVRF/2023/24 (publikācija OP 2023/60.IZ20) un tās noslēdzās bez rezultāta. Ņemot vērā iepriekš minēto, atbilstoši Publiskas personas mantas atsavināšanas likuma 32. panta trešajai daļai, saņemot piekrišanu no SIA "LVR Flote" kapitāla daļu turētāja, velkonis FOROS 2024. gada martā tika pārdots par augstāko piedāvāto cenu EUR 1 000 000. Kuģa bilances vērtība 2023. gada 31. decembrī ir EUR 986 800, kas līdzinās pārdošanas cenai, atskaitot aplēstās pārdošanas izmaksas.

Sabiedrības vadība uzskata, ka laika periodā kopš pārskata gada pēdējās dienas nav bijuši citi notikumi, kas būtiski ietekmētu Sabiedrības finansiālo stāvokli 2023. gada 31. decembrī vai atklājamo informāciju.

Kaspars Ozoliņš
Valdes loceklis

Elita Kreinberga
Galvenā grāmatvede

ŠIS DOKUMENTS IR PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU