

**SIA "LVR Flote"**

**STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS**

**2023. gada 1. janvāris – 2023. gada 31. decembris**

## **SIA LVR Flote**

Finanšu pārskats par periodu no 01.01.2023. – 31.12.2023.

### **SATURS**

Informācija par Sabiedrību	3
Vadības ziņojums un paziņojums par vadības atbildību	4
Finanšu pārskats:	
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	5
Balance	6
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	8
Naudas plūsmas pārskats	9

## SIA LVR Flote

Finanšu pārskats par periodu no 01.01.2023. – 31.12.2023.

### Informācija par Sabiedrību

Sabiedrības nosaukums	LVR Flote
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas numurs, vieta un datums	40103321893 Rīga, 2010. gada 13. septembrī
Adrese	Kundziņsalas 3.līnija 36 Rīga, LV - 1005 Latvija
Dalībnieki	Rīgas brīvostas pārvalde (100%)
Valdes locekļu vārdi, uzvārdi, ieņemamie amati	Kaspars Ozoliņš - Valdes loceklis
Pārskata periods	2023. gada 1. janvāris – 2023. gada 31. decembris

**Vadības ziņojums un paziņojums par vadības atbildību**

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

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.

Pārskata periodā Sabiedrības darbības rezultātu būtiski ietekmēja kuģa FOROS pārvērtēšana. Kuģa FOROS vērtības samazinājums nav saistīts ar esošo Sabiedrības operacionālo darbību, bet gan ar ierobežojumiem kuģa atsavināšanas darījuma veikšanai, kas saistīti ar 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 ķēdes, energoresursu cenas u.tml.), tai skaitā īpaši Austrumeiropas valstis. Pastāvošo sankciju dēļ tirgus pieprasījums pēc šāda veida un specifikas kuģa ir krities. Ņemot vērā šā brīža tirgus apstākļus un tā nenoteiktību tuvākajā nākotnē, kuģim FOROS pārskata periodā veikta vērtības samazināšana EUR 879 217 apmērā. Paredzot zaudējumus, kas varētu rasties kuģa pārvērtēšanas rezultātā, Sabiedrība veica grozījumus 2023.gada budžetā atbilstoši Sabiedrības kapitāla daļu pārvaldes politikā noteiktajai kārtībai. Sabiedrība apņemas pielikt visas pūles, lai nākošajā pārskata periodā veiktu nelietderīga aktīva atsavināšanu tāda veidā, lai tā rezultātā arī koncerna ietvaros tiktu samazināti iespējamie zaudējumi.

Ņemot vērā augstāk minēto, Sabiedrība noslēdza pārskata periodu ar zaudējumiem 887 219 EUR apmērā. Kopā kuģa FOROS un citu aktīvu vērtības samazinājums veikts 974 045 EUR apmērā.

Neraugoties uz ģeopolitiskās un tirgus situācijas apstākļiem, Sabiedrības operatīvā darbība ir efektīva, par ko liecina pārskata perioda sasniegtais EBITDA 1 471 534 EUR rādītājs un tā pieaugums par 189 712 EUR vai 14.8%, salīdzinot ar attiecīgo iepriekšējo pārskata periodu. Sabiedrības darbības rentabilitāte pārskata periodā no 2023. gada 1. janvāra līdz 2023. gada 31. decembrim bija -8.1%, savukārt EBITDA rentabilitāte sasniedza 13.4%. Ja Sabiedrību nebūtu skārusi aktīvu pārvērtēšana, tad pārskata perioda peļņa sasniegtu 86 825 EUR.

Pārskata periodā Sabiedrība turpināja darbu pie Sabiedrības darbības un resursu efektivitātes palielināšanas. Tika izvērtēta aktīvu noslodzi, nelietderīgos atsavinot un aizstājot tos ar mūsdienīgākiem un efektīvākiem.

2023. gada 15. 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 hibridpiedziņas ledus klases kuģa iegādi. Projekta īstenošanai piešķirts ES līdzfinansējums aptuveni 50% apmērā no attiecināmajām izmaksām.

## **SIA LVR Flote**

Finanšu pārskats par periodu no 01.01.2023. – 31.12.2023.

Kopumā secināms, ka 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.

Pamatojoties uz Sabiedrības valdes rīcībā esošo informāciju, finanšu pārskats par periodu no 2023. gada 1. janvāra līdz 2023. gada 31. decembrim sagatavots saskaņā ar spēkā esošo normatīvo aktu prasībām un sniedz patiesu, skaidru priekšstatu par Sabiedrības aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli un peļņu vai zaudējumiem.

Kaspars Ozoliņš  
Valdes loceklis

\* dokuments ir parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu

**SIA LVR Flote**

Finanšu pārskats par periodu no 01.01.2023. – 31.12.2023.

**Peļņas vai zaudējumu aprēķins  
par periodu no 01.01.2023. – 31.12.2023.**

	<b>Pielikums</b>	<b>01.01.2023.- 31.12.2023</b>	<b>01.01.2022.- 31.12.2022.</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Neto apgrozījums	1	10 590 100	7 911 648
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	2	(9 674 693)	(6 862 692)
<b>Bruto peļņa</b>		<b>915 407</b>	<b>1 048 956</b>
Pārdošanas izmaksas	3	(14 160)	(13 425)
Administrācijas izmaksas	4	(1 181 817)	(1 114 482)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	5	184 467	136 861
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	6	(987 330)	(115 082)
Procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi		216 072	132 520
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas		(17 948)	(5 389)
<b>Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem</b>		<b>(885 309)</b>	<b>69 959</b>
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata periodu		(1 910)	(1 461)
<b>Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi</b>		<b>(887 219)</b>	<b>68 498</b>

Kaspars Ozoliņš  
Valdes loceklis

\* dokuments ir parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu

**SIA LVR Flote**

Finanšu pārskats par periodu no 01.01.2023. – 31.12.2023.

**Bilance 2023. gada 31. decembrī**

**(1)**

	<b>Pielikums</b>	<b>31.12.2023. EUR</b>	<b>31.12.2022. EUR</b>
<b>Aktīvs</b>			
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi</b>			
<b>Nemateriālie ieguldījumi</b>			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		39 128	28 790
<b>Nemateriālie ieguldījumi kopā:</b>	7	<b>39 128</b>	<b>28 790</b>
<b>Pamatlīdzekļi</b>			
Zemesgabali, ēkas un inženierbūves		2 323 557	2 410 081
Iekārtas un mašīnas		7 551 671	8 917 397
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		1 055 909	693 709
Pamatlīdzekļu izveidošana		71 248	-
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		2 113 340	48 870
<b>Pamatlīdzekļi kopā:</b>	8	<b>13 115 725</b>	<b>12 070 057</b>
<b>Citi ilgtermiņa debitori</b>		<b>3 239 077</b>	<b>4 617 380</b>
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:</b>		<b>16 393 930</b>	<b>16 716 227</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi</b>			
<b>Krājumi</b>			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	9	690 667	467 256
Avansa maksājumi par krājumiem		1 020	5 534
<b>Krājumi kopā:</b>		<b>691 687</b>	<b>472 790</b>
<b>Debitori</b>			
Pircēju un pasūtītāju parādi		12 829	18 917
Radniecīgo uzņēmumu parādi		2 047	-
Citi debitori	10	1 265 990	1 619 299
Nākamo periodu izmaksas	11	125 695	122 358
Uzkrātie ienēmumi		981 719	894 009
<b>Debitori kopā:</b>		<b>2 388 280</b>	<b>2 654 583</b>
<b>Nauda:</b>	12	<b>6 981 154</b>	<b>4 561 121</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi kopā:</b>		<b>10 061 121</b>	<b>7 688 494</b>
<b>Aktīvu kopsumma</b>		<b>26 455 051</b>	<b>24 404 721</b>

**SIA LVR Flote**

Finanšu pārskats par periodu no 01.01.2023. – 31.12.2023.

**Bilance 2023. gada 31. decembrī (2)**

	<b>31.12.2023.</b>	<b>31.12.2022.</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b>Pasīvs</b>		
<b>Pašu kapitāls</b>		
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	22 859 102	22 859 102
Nesadalītā peļņa		
a) iepriekšējo gadu nesegtie zaudējumi	(173 149)	(241 647)
b) pārskata gada nesadalītā peļņa	(887 219)	68 498
<b>Pašu kapitāls kopā:</b>	<b>21 798 734</b>	<b>22 685 953</b>
<b>Kreditori</b>		
<b>Ilgtermiņa kreditori</b>		
Citi aizņēmumi (finanšu noma)	422 368	194 408
	<b>422 368</b>	<b>194 408</b>
<b>Īstermiņa kreditori</b>		
Citi aizņēmumi (finanšu noma)	143 157	62 737
No pircējiem saņemtie avansi	2 838 399	555 436
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	125 416	71 265
Parādi radniecīgām sabiedrībām	15 119	19 663
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	13 224 976	253 800
Pārējie kreditori	14 574 415	308 492
Nākamo periodu ieņēmumi	9 542	828
Uzkrātās saistības	302 925	252 139
<b>Īstermiņa kreditori kopā:</b>	<b>4 233 949</b>	<b>1 524 360</b>
<b>Kreditori kopā:</b>	<b>4 656 317</b>	<b>1 718 768</b>
<b>Pasīvu kopsumma</b>	<b>26 455 051</b>	<b>24 404 721</b>

Kaspars Ozoliņš  
Valdes loceklis

\* dokuments ir parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu



**SIA LVR Flote**

Finanšu pārskats par periodu no 01.01.2023. – 31.12.2023.

**Pašu kapitāla izmaiņu pārskats  
par periodu 2023. gada 1. janvāris – 2023. gada 31. decembris**

	<b>Pamatkapitāls</b>	<b>Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa</b>	<b>Pārskata gada nesadalītā peļņa</b>	<b>Kopā</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b>Atlikums 31.12.2021.</b>	<b>22 859 102</b>	<b>(344 520)</b>	<b>102 873</b>	<b>22 617 455</b>
Ar 2021. gada peļņu segti iepriekšējo gadu zaudējumi	-	102 873	(102 873)	-
Pārskata perioda peļņa	-	-	68 498	68 498
<b>Atlikums 31.12.2022.</b>	<b>22 859 102</b>	<b>(241 647)</b>	<b>68 498</b>	<b>22 685 953</b>
Ar 2022. gada peļņu segti iepriekšējo gadu zaudējumi	-	68 498	(68 498)	-
Pārskata perioda peļņa	-	-	(887 219)	(887 219)
<b>Atlikums 31.12.2023.</b>	<b>22 859 102</b>	<b>(173 149)</b>	<b>(887 219)</b>	<b>21 798 734</b>

**Naudas plūsmas pārskats (pēc netiešās metodes)  
par periodu 2023. gada 1. janvāris – 2023. gada 31. decembris**

	<b>01.01.2023. 31.12.2023. EUR</b>	<b>01.01.2022. 31.12.2022. EUR</b>
<b>Pamatdarbības naudas plūsma</b>		
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem	(885 309)	69 959
<u>Korekcijas:</u>		
- pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	2 347 260	1 385 786
- izslēgšanas rezultāts	89	(52 468)
- nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	9 586	9 032
- pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	(216 072)	(132 520)
- procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	17 948	5 389
<b>Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām</b>	<b>1 273 502</b>	<b>1 285 178</b>
<u>Korekcijas:</u>		
- debitoru parādu atlikumu (pieaugums) vai samazinājums	442 979	(286 094)
- krājumu atlikumu (pieaugums) vai samazinājums	(218 897)	(236 124)
- piegādātājiem, darbuņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai (samazinājums)	2 628 907	222 096
<b>Bruto pamatdarbības naudas plūsma</b>	<b>4 126 491</b>	<b>985 056</b>

**SIA LVR Flote**

Finanšu pārskats par periodu no 01.01.2023. – 31.12.2023.

Izdevumi procentu maksājumiem	(17 948)	(5 389)
Izdevumi uzņēmuma ienākuma nodokļa maksājumiem	(1 648)	(1 761)
<b>Pamatdarbības neto naudas plūsma</b>	<b>4 106 895</b>	<b>977 906</b>
<b>Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</b>		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(3 036 654)	(615 486)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	481	77 461
Ieņēmumi no nomas ar izpirkuma tiesībām	1 207 987	1 090 446
Saņemtie procenti	209 712	132 520
<b>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>(1 618 474)</b>	<b>684 941</b>
<b>Finansēšanas darbības naudas plūsma</b>		
Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam	(68 388)	(48 029)
<b>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>(68 388)</b>	<b>(48 029)</b>
<b>Pārskata perioda neto naudas plūsma</b>	<b>2 420 033</b>	<b>1 614 818</b>
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	4 561 121	2 946 303
<b>Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās</b>	<b>6 981 154</b>	<b>4 561 121</b>