

**SIA LIEPAJAS ŪDENS**  
**NEAUDITĒTS 2019. GADA DEVIŅU MĒNEŠU PĀRSKATS**

**Peļņas vai zaudējumu aprēķins**

	<b>2019. gada deviņi mēneši EUR</b>	<b>2018. gada deviņi mēneši EUR</b>
Neto apgrozījums	3'403'771	3'349'593
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	<u>(3'506'090)</u>	<u>(3'352'884)</u>
<b>Bruto zaudējumi</b>	<b>(102'319)</b>	<b>(3'291)</b>
Pārdošanas izmaksas	(47'980)	(46'897)
Administrācijas izmaksas	(570'590)	(570'718)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	821'744	790'570
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(30'560)	-
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(19'707)	(18'269)
<b>Peļņa pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa</b>	<u><b>50'588</b></u>	<u><b>151'395</b></u>
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata periodu	(3)	-
<b>Pārskata perioda peļņa</b>	<u><u><b>50'585</b></u></u>	<u><u><b>151'395</b></u></u>

**SIA LIEPAJAS ŪDENS**  
**NEAUDITĒTS 2019. GADA DEVIŅU MĒNEŠU PĀRSKATS**

<b>Bilance</b>	<b>(1)</b>	
	<b>30.09.2019. EUR</b>	<b>31.12.2018. EUR</b>
<b><u>Aktīvs</u></b>		
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi</b>		
<b>Pamatlīdzekļi:</b>		
Nekustamie īpašumi:		
a) Zemes gabali, ēkas un būves	54'039'733	48'236'400
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	2'016'276	1'660'870
Pārējie pamatlīdzekļi	107'969	87'223
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	367'369	439'955
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	102'988	38'480
<b>Pamatlīdzekļi kopā:</b>	<b>56'634'335</b>	<b>50'462'928</b>
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:</b>	<b>56'634'335</b>	<b>50'462'928</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi</b>		
<b>Krājumi:</b>		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	181'640	169'488
<b>Krājumi kopā:</b>	<b>181'640</b>	<b>169'488</b>
<b>Debitori:</b>		
Pircēju un pasūtītāju parādi	438'628	413'358
Citi debitori	7'744	11'241
Nākamo periodu izmaksas	5'735	7'669
<b>Debitori kopā:</b>	<b>452'107</b>	<b>432'268</b>
<b>Nauda</b>	<b>72'041</b>	<b>12'888</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi kopā:</b>	<b>705'788</b>	<b>614'644</b>
<b><u>Aktīvu kopsumma</u></b>	<b>57'340'123</b>	<b>51'077'572</b>

**SIA LIEPAJAS ŪDENS**  
NEAUDITĒTS 2019. GADA DEVIŅU MĒNEŠU PĀRSKATS

<b>Bilance</b>	<b>(2)</b>	
	<b>30.09.2019.</b>	<b>31.12.2018.</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b><u>Pasīvs</u></b>		
<b>Pašu kapitāls:</b>		
Daļu kapitāls (pamatkapitāls)	23'024'222	16'361'738
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	91'933	110'582
Pārskata perioda peļņa / (zaudējumi)	50'585	(18'649)
<b>Pašu kapitāls kopā:</b>	<b>23'166'740</b>	<b>16'453'671</b>
<b>Kreditori:</b>		
<b>Ilgtermiņa kreditori:</b>		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	1'271'479	1'026'964
Nākamo periodu ieņēmumi	31'852'812	31'602'379
<b>Ilgtermiņa kreditori kopā:</b>	<b>33'124'291</b>	<b>32'629'343</b>
<b>Īstermiņa kreditori:</b>		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	119'876	531'638
Saņemtie avansi	115'747	8'400
Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	199'238	114'726
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	171'200	156'127
Pārējie kreditori	91'416	98'005
Nākamo periodu ieņēmumi	215'110	969'397
Uzkrātās saistības	136'505	116'265
<b>Īstermiņa kreditori kopā:</b>	<b>1'049'092</b>	<b>1'994'558</b>
<b>Kreditori kopā:</b>	<b>34'173'383</b>	<b>34'623'901</b>
<b><u>Pasīvu kopsumma</u></b>	<b><u>57'340'123</u></b>	<b><u>51'077'572</u></b>

**Pašu kapitāla izmaiņu pārskats par 2019. gada deviņiem mēnešiem**

	<b>Pamatkapitāls</b>	<b>Nesadalītā</b>	<b>Kopā</b>
	<b>EUR</b>	<b>peļņa</b>	<b>EUR</b>
		<b>EUR</b>	
<b>Atlikums 2017. gada 31. decembrī</b>	<b>16'117'595</b>	<b>110'582</b>	<b>16'228'177</b>
2018. gada deviņu mēnešu peļņa	-	151'395	151'395
<b>Atlikums 2018. gada 30. septembrī</b>	<b>16'117'595</b>	<b>261'977</b>	<b>16'379'572</b>
<b>Atlikums 2018. gada 31. decembrī</b>	<b>16'361'738</b>	<b>91'933</b>	<b>16'453'671</b>
Pamatkapitāla palielināšana*	6'662'484	-	6'662'484
2019. gada deviņu mēnešu peļņa	-	50'585	50'585
<b>Atlikums 2019. gada 30. septembrī</b>	<b>23'024'222</b>	<b>142'518</b>	<b>23'166'740</b>

\* Sabiedrības pamatkapitāls tika palielināts par Liepājas pilsētas pašvaldības ieguldījumiem. Pamatkapitāla izmaiņas reģistrētas LR Komercreģistrā 2019. gada 26. jūnijā, 30. augustā un 19. septembrī.

**SIA LIEPAJAS ŪDENS**  
**NEAUDITĒTS 2019. GADA DEVIŅU MĒNEŠU PĀRSKATS**

**Naudas plūsmas pārskats**

	<b>2019. gads deviņi mēneši EUR</b>	<b>2018. gads deviņi mēneši EUR</b>
<b>Pamatdarbības naudas plūsma</b>		
Peļņa / (zaudējumi) pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa	50'585	151'395
<b>Korekcijas:</b>		
a) pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	1'295'400	1'234'973
a) dāvinājumu un nākamo periodu ienākumu samazinājuma korekcijas	(726'043)	(726'215)
h) procentu izmaksas	19'707	18'269
i) zaudējumi no pamatlīdzekļu norakstīšanas	30'079	-
	<b>669'728</b>	<b>678'422</b>
<b>Korekcijas:</b>		
a) debitoru parādu atlikumu (pieaugums) vai samazinājums	(19'840)	(22'326)
b) krājumu atlikumu (pieaugums) vai samazinājums	(12'152)	7'059
c) piegādātājiem, darbuizpildītājiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai (samazinājums)	194'113	(39'954)
<b>Bruto pamatdarbības naudas plūsma</b>	<b>831'849</b>	<b>623'201</b>
Izdevumi procentu maksājumiem	(19'707)	(18'269)
<b>Pamatdarbības neto naudas plūsma</b>	<b>812'142</b>	<b>604'932</b>
<b>Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</b>		
Pamatlīdzekļu iegāde	(920'359)	(806'528)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	8'000	-
<b>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>(912'359)</b>	<b>(806'528)</b>
<b>Finansēšanas darbības naudas plūsma</b>		
Saņemtie aizņēmumi	250'532	209'048
Saņemtās dotācijas (pamatkapitāla palielināšanai) – Liepājas pašvaldība	76'184	244'143
Saņemtās dotācijas – Kohēzijas fonds	250'433	192'956
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(347'804)	(363'806)
Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam	(69'975)	(58'490)
<b>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>159'370</b>	<b>223'851</b>
<b>Pārskata perioda neto naudas plūsma</b>	<b>59'153</b>	<b>22'255</b>
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā	12'888	141'638
<b>Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās</b>	<b>72'041</b>	<b>163'893</b>

**SIA LIEPAJAS ŪDENS**  
**NEAUDITĒTS 2019. GADA DEVIŅU MĒNEŠU PĀRSKATS**

## **Pielikums**

Finanšu pārskatā ievērotas tās pašas grāmatvedības politikas un aprēķina metodes, kādas lietotas pēdējā gada finanšu pārskatā.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins sastādīts atbilstoši apgrozījuma izmaksu metodei.

Naudas plūsmas pārskats sastādīts pēc netiešās metodes.

## **Būtiskākās pozīciju izmaiņas**

### **Peļņas vai zaudējumu aprēķins**

2019. gada deviņos mēnešos, salīdzinājumā ar 2018. gada deviņiem mēnešiem, rādītāju procentuālas izmaiņas nav bijušas būtiskas. Rādītāju svārstības ir bijušas 4% robežās.

	Palielinājums/ (samazinājums) %	2019. gada deviņi mēneši EUR	2018. gada deviņi mēneši EUR
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	4,6	(3'506'09)	(3'352'884)
Izmaksu palielinājums saistīts ar pamatlīdzekļu nolietojuma pieaugumu			
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		(30'560)	-
Izmaksas saistītas ar norakstītu pamatlīdzekļu neamortizēto daļu			
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	7,9	(19'707)	(18'269)
Procentu maksājumi palielinājušies, jo 2018. gadā iesāktie pašpatēriņa saules elektrostacijas un NAI dūņu apstrādes iekārtu atjaunošanas projekti tika pabeigti šī gada sākumā. Šo projektu finansēšanai izmantoti SEB bankas aizdevumi.			
Pārskata perioda peļņa	(66,6)	50'585	151'395

Papildus nolietojums, kas saistīts ar no pašvaldības saņemtajiem pamatlīdzekļiem, samazināja pārskata perioda peļņu.

**SIA LIEPAJAS ŪDENS**  
**NEAUDITĒTS 2019. GADA DEVIŅU MĒNEŠU PĀRSKATS**

**Pielikums** (turpinājums)

**Bilance**

**Aktīvs**

	Palielinājums/ (samazinājums) %	30.09.2019. EUR	31.12.2018. EUR
Ēkas un būves	12,0	54'039'733	48'236'400
Pieaugums saistīts ar Liepājas pilsētas pašvaldības ieguldījumu sabiedrības pamatkapitālā. Ieguldīti bija ūdensapgādes un kanalizācijas tīkli.			
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	21,4	2'016'276	1'660'870
Pieaugums saistīts ar ekspluatācijā pieņemto pašpatēriņa saules elektrostaciju un NAI dūņu apstrādes iekārtu projektu.			
Pārējie pamatlīdzekļi	23,8	107'969	87'223
Pieaugums saistīts ar iegādātiem pamatlīdzekļiem.			
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	(16,5)	367'369	439'955
Samazinājums saistīts ar ekspluatācijā nodotiem celtniecības objektiem.			
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	2,6 reizes	102'988	38'480
Palielinājums saistīts ar iesāktiem pašpatēriņa saules elektrostacijas un aerācijas sistēmas rekonstrukcijas projektiem notekūdeņu attīrīšanas iekārtās.			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	7,2	181'640	169'488
Materiālu atlikumu palielinājumam ir sezonāls raksturs.			
Pircēju un pasūtītāju parādi	6,1	438'628	413'358
Materiālu atlikumu palielinājumam ir sezonāls raksturs.			
Nauda	5,6 reizes	72'141	12'888
Palielinājums saistīts ar kreditoru atlikuma palielinājumu.			

**SIA LIEPAJAS ŪDENS**  
**NEAUDITĒTS 2019. GADA DEVIŅU MĒNEŠU PĀRSKATS**

**Pielikums** (turpinājums)

**Bilance**

**Pasīvs**

	Palielinājums/ (samazinājums) %	30.09.2019. EUR	31.12.2018. EUR
Daļu kapitāls (pamatkapitāls)	40,7	23'024'222	16'361'738
Pieaugums saistīts ar Liepājas pilsētas pašvaldības ieguldījumu sabiedrības pamatkapitālā. Lielākā ieguldījuma daļa bija ūdensapgādes un kanalizācijas tīkli.			
Ilgtermiņa aizņēmumi no kredītiestādēm	23,8	1'271'479	1'026'964
Atlikumu pieaugums saistīts ar aizņēmumiem, kas ņemti pašpatēriņa saules elektrostaciju un NAI tehnoloģisko procesu projektiem.			
Īstermiņa aizņēmumi no kredītiestādēm	(77,5)	119'876	531'638
Aizdevumu īstermiņa atlikumi tiek novērtēti, sastādot gada pārskatu.			
Saņemtie avansi		115'747	8'400
Avansi saņemti projektam "Ūdenssaimniecības attīstība Liepājā 6. kārtā" un pašpatēriņa saules elektrostācijas projektam.			
Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	73,7	199'238	114'726
Palielinājumam ir sezonāls raksturs.			
Īstermiņa nākamo periodu ieņēmumi	(77,8)	215'110	969'397
Īstermiņa nākamo periodu ienākumi tiek novērtēti, sastādot gada pārskatu.			
Uzkrātās saistības	17,4	136'505	116'265
Ir palielinājusies ieturētā garantijas summa Projekta 6. kārtas būvniekam.			

**Vadības ziņojums**

Laika periodā no finanšu gada sākuma līdz 2019. gada 30. septembrim nav bijuši notikumi, kas būtiski ietekmētu starpperioda finanšu pārskatu.

**Paziņojums par vadības atbildību**

Pamatojoties uz kapitālsabiedrības valdes rīcībā esošo informāciju, 2019. gada deviņu mēnešu pārskats ir sagatavots saskaņā ar spēkā esošo normatīvo aktu prasībām un sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par kapitālsabiedrības aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli un peļņu vai zaudējumiem un vadības ziņojumā par 2019. gada deviņiem mēnešiem ir ietverta patiesa informācija.

Andis Dejus  
valdes priekšsēdētājs

Liepājā, 2019. gada 30. oktobrī