

**SIA LIEPAJAS ŪDENS**  
**NEAUDITĒTS 2020. GADA SEŠU MĒNEŠU PĀRSKATS**

**Peļņas vai zaudējumu aprēķins**

	<b>2020. gada seši mēneši EUR</b>	<b>2019. gada seši mēneši EUR</b>
Neto apgrozījums	2'216'991	2'208'498
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	<u>(2'491'165)</u>	<u>(2'262'705)</u>
<b>Bruto zaudējumi</b>	<b>(274'174)</b>	<b>(54'207)</b>
Pārdošanas izmaksas	(32'723)	(30'357)
Administrācijas izmaksas	(386'777)	(376'867)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	518'647	532'540
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(15'157)	-
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(11'636)	(13'217)
<b>Peļņa (zaudējumi) pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa</b>	<b><u>(201'820)</u></b>	<b><u>57'892</u></b>
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata periodu	-	(3)
<b>Pārskata perioda peļņa (zaudējumi)</b>	<b><u><u>(201'820)</u></u></b>	<b><u><u>57'889</u></u></b>

**SIA LIEPAJAS ŪDENS**  
**NEAUDITĒTS 2020. GADA SEŠU MĒNEŠU PĀRSKATS**

**Bilance**

**(1)**

	<b>30.06.2020.</b>	<b>31.12.2019.</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b><u>Aktīvs</u></b>		
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi</b>		
<b>Pamatlīdzekļi:</b>		
Nekustamie īpašumi:		
a) Zemes gabali, ēkas un būves	53'195'102	53'718'222
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	2'116'700	2'209'033
Pārējie pamatlīdzekļi	94'487	102'064
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	117'238	288'324
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	57'440	1'653
<b>Pamatlīdzekļi kopā:</b>	<b>55'580'967</b>	<b>56'319'296</b>
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:</b>	<b>55'580'967</b>	<b>56'319'296</b>
<b>Aprozāmie līdzekļi</b>		
<b>Krājumi:</b>		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	192'836	179'956
<b>Krājumi kopā:</b>	<b>192'836</b>	<b>179'956</b>
<b>Debitori:</b>		
Pircēju un pasūtītāju parādi	404'659	434'412
Citi debitori	10'476	7'593
Nākamo periodu izmaksas	5'225	10'199
<b>Debitori kopā:</b>	<b>420'360</b>	<b>452'204</b>
<b>Nauda</b>	<b>75'115</b>	<b>88'662</b>
<b>Aprozāmie līdzekļi kopā:</b>	<b>688'311</b>	<b>720'822</b>
<b><u>Aktīvu kopsumma</u></b>	<b>56'269'278</b>	<b>57'040'118</b>

**SIA LIEPAJAS ŪDENS**  
NEAUDITĒTS 2020. GADA SEŠU MĒNEŠU PĀRSKATS

<b>Bilance</b>	<b>(2)</b>	
	<b>30.06.2020.</b> <b>EUR</b>	<b>31.12.2018.</b> <b>EUR</b>
<b>Pasīvs</b>		
<b>Pašu kapitāls:</b>		
Daļu kapitāls (pamatkapitāls)	23'208'271	23'055'986
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	(54'812)	91'933
Pārskata perioda peļņa / (zaudējumi)	<u>(201'820)</u>	<u>(146'745)</u>
<b>Pašu kapitāls kopā:</b>	<b>22'951'638</b>	<b>23'001'174</b>
<b>Kreditori:</b>		
<b>Ilgtermiņa kreditori:</b>		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	923'882	859'544
Nākamo periodu ieņēmumi	<u>31'013'208</u>	<u>30'956'541</u>
<b>Ilgtermiņa kreditori kopā:</b>	<b>31'937'090</b>	<b>31'816'085</b>
<b>Īstermiņa kreditori:</b>		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	259'660	512'985
Saņemtie avansi	82'122	115'052
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	149'154	229'966
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	167'984	189'469
Pārējie kreditori	104'511	93'876
Nākamo periodu ieņēmumi	486'473	960'979
Uzkrātās saistības	<u>130'646</u>	<u>120'532</u>
<b>Īstermiņa kreditori kopā:</b>	<b>1'380'550</b>	<b>2'222'859</b>
<b>Kreditori kopā:</b>	<b>33'317'640</b>	<b>34'038'944</b>
<b><u>Pasīvu kopsumma</u></b>	<b><u>56'269'278</u></b>	<b><u>57'040'118</u></b>

**Pašu kapitāla izmaiņu pārskats par 2020. gada sešiem mēnešiem**

	<b>Pamatkapitāls</b>	<b>Nesadalītā peļņa / (nesegtie zaudējumi)</b>	<b>Kopā</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b>Atlikums 2018. gada 31. decembrī</b>	<b>16'361'738</b>	<b>91'933</b>	<b>16'453'671</b>
Pamatkapitāla palielināšana	6'425'100	-	6'425'100
2019. gada sešu mēnešu peļņa	-	57'889	57'889
<b>Atlikums 2019. gada 30. jūnijā</b>	<b><u>22'786'838</u></b>	<b><u>149'822</u></b>	<b><u>22'936'660</u></b>
<b>Atlikums 2019. gada 31. decembrī</b>	<b><u>23'055'986</u></b>	<b><u>(54'812)</u></b>	<b><u>23'001'174</u></b>
Pamatkapitāla palielināšana	152'285	-	152'285
2020. gada sešu mēnešu zaudējumi	-	(201'820)	(201'820)
<b>Atlikums 2020. gada 30. jūnijā</b>	<b><u>23'208'271</u></b>	<b><u>(256'632)</u></b>	<b><u>22'951'639</u></b>

**SIA LIEPAJAS ŪDENS**  
NEAUDITĒTS 2020. GADA SEŠU MĒNEŠU PĀRSKATS

**Naudas plūsmas pārskats**

	<b>2020. gads seši mēneši EUR</b>	<b>2019. gads seši mēneši EUR</b>
<b>Pamatdarbības naudas plūsma</b>		
Peļņa / (zaudējumi) pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa	(201'820)	57'889
<b>Korekcijas:</b>		
a) pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	1'048'441	825'285
a) dāvinājumu un nākamo periodu ienākumu samazinājuma korekcijas	(477'279)	(484'508)
i) procentu izmaksas	11'636	13'217
i) zaudējumi no pamatlīdzekļu norakstīšanas	5'963	
	<b>386'941</b>	<b>411'883</b>
<b>Korekcijas:</b>		
a) debitoru parādu atlikumu (pieaugums) vai samazinājums	31'843	(50'170)
b) krājumu atlikumu (pieaugums) vai samazinājums	(12'880)	(16'812)
c) piegādātājiem, darbuizpildītājiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai (samazinājums)	(51'220)	141'182
<b>Bruto pamatdarbības naudas plūsma</b>	<b>354'684</b>	<b>486'083</b>
Izdevumi procentu maksājumiem	(11'636)	(13'217)
<b>Pamatdarbības neto naudas plūsma</b>	<b>343'048</b>	<b>472'866</b>
<b>Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</b>		
Pamatlīdzekļu iegāde	(379'334)	(498'383)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	-	8'000
<b>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>(379'334)</b>	<b>(490'383)</b>
<b>Finansēšanas darbības naudas plūsma</b>		
Saņemtie aizņēmumi	69'749	250'532
Saņemtās dotācijas (pamatkapitāla palielināšanai) – Liepājas pašvaldība	152'285	-
Saņemtās dotācijas – Kohēzijas fonds	3'956	154'941
Saņemtās dotācijas – Vides investīciju fonds	55'485	
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(213'144)	(248'144)
Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam	(45'592)	(46'109)
<b>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>22'739</b>	<b>111'220</b>
<b>Pārskata perioda neto naudas plūsma</b>	<b>(13'547)</b>	<b>93'703</b>
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā	88'662	12'888
<b>Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās</b>	<b>75'115</b>	<b>106'591</b>

**SIA LIEPAJAS ŪDENS**  
**NEAUDITĒTS 2020. GADA SEŠU 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**

2020. gada pirmajos sešos mēnešos, salīdzinājumā ar 2019. gada pirmajiem sešiem mēnešiem, rādītāju procentuālas izmaiņas nav bijušas būtiskas. Rādītāju svārstības ir bijušas 3% robežās.

	Palielinājums/ (samazinājums) %	2020. gada seši mēneši EUR	2019. gada seši mēneši EUR
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	10,1	(2'491'165)	(2'262'705)
Ražošanas izmaksas palielinājušās, jo ir palielinājies pamatlīdzekļu nolietojums.			
Pārdošanas izmaksas	7,8	(32'723)	(30'357)
Namu apsaimniekotāji un biedrības arvien vairāk izmanto iespēju saņemt komisijas maksu par savlaicīgu rēķinu samaksu.			
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(11,9)	(11'636)	(13'217)
Procentu maksājumi samazinājušies, jo samazinājušās neizmaksāto aizdevumu summas.			
Pārskata perioda peļņa (zaudējumi)	-	(201'820)	57'889

Salīdzinot ar peļņu 2019. gadā, 2020. gadā ir zaudējumi. Pārsvārā tas saistīts ar pamatlīdzekļu nolietojuma palielinājumu.

## **Bilance** **Aktīvs**

	Palielinājums/ (samazinājums) %	30.06.2020. EUR	31.12.2019. EUR
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	(59,3)	117'238	288'324
Samazinājums saistīts ar projektā "Ūdenssaimniecības attīstība Liepājā 6. kārtā" objektu nodošanu ekspluatācijā.			
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	35 reizes	57'440	1'653
Palielinājums saistīts ar iesākto aerācijas sistēmas rekonstrukcijas projektu notekūdeņu attīrīšanas iekārtās.			
Nauda	(15,3)	75'115	88'662

Samazinājums saistīts ar projekta "Ūdenssaimniecības attīstība Liepājā 6. kārtā" tuvošanos realizācijas beigām.

**SIA LIEPAJAS ŪDENS**  
**NEAUDITĒTS 2020. GADA SEŠU MĒNEŠU PĀRSKATS**

**Bilance**

**Pasīvs**

	Palielinājums/ (samazinājums) %	30.06.2020. EUR	31.12.2019. EUR
Ilgtermiņa aizņēmumi no kredītiestādēm	7,5	923'882	859'544
Atlikumu pieaugums saistīts ar aizņēmumiem, kas ņemti pašpatēriņa saules elektrostaciju un NAI tehnoloģisko procesu projektiem.			
Īstermiņa aizņēmumi no kredītiestādēm	(49,4)	259'660	512'985
Aizdevumu īstermiņa atlikumi tiek novērtēti, sastādot gada pārskatu.			
Saņemtie avansi	(28,6)	82'122	115'052
Avanss saņemts projektam "Ūdenssaimniecības attīstība Liepājā 6. kārtā".			
Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	(35,1)	149'154	229'966
Pakalpojumu un piegāžu aktivitāte ir samazinājusies saistībā ar koronavīrusa pandēmiju.			
Īstermiņa nākamo periodu ieņēmumi	(49,4)	486'473	960'979
Īstermiņa nākamo periodu ienākumi tiek novērtēti, sastādot gada pārskatu.			

**Vadības ziņojums**

2020. gada sākumā tika apstiprināta jaunā koronavīrusa (Covid-19) esamība un uz doto brīdi tas ir izplatījies visā pasaulē, tai skaitā, Latvijā, traucējot uzņēmējdarbībai un ekonomiskajai attīstībai. Sabiedrība uzskata, ka abonentu maksāspēja pagaidām nav pasliktinājusies, ņemot vērā 2020. gada pirmo sešu mēnešu maksājumu rezultātus. Pastiprināti tiks uzraudzīti abonentu maksāspēja, ņemot vērā jaunus apstākļus, lai minimizētu ar ārkārtas situāciju saistītos kredītriskus. Sabiedrība uzskata, ka vīrusa izplatība ir nekoriģējošs notikums pēc bilances datuma. Tā kā situācija ir neskaidra un strauji attīstās, mēs neuzskatām par iespējamu sniegt skaitlisku aplēsi par iespējamo vīrusa izplatības ietekmi uz Sabiedrību

Laika periodā no finanšu gada sākuma līdz 2020. gada 30. jūnijam nav bijuši notikumi, kas būtiski ietekmētu starpperioda finanšu pārskatu.

**Paziņojums par vadības atbildību**

Pamatojoties uz kapitālsabiedrības valdes rīcībā esošo informāciju, 2020. gada sešu 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 2020. gada sešiem mēnešiem ir ietverta patiesa informācija.

Andis Dejus  
valdes priekšsēdētājs

Liepājā, 2019. gada 17. jūlijā