

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

**Peļņas vai zaudējumu aprēķins**

	<b>2020. gada deviņi mēneši EUR</b>	<b>2019. gada deviņi mēneši EUR</b>
Neto apgrozījums	3'406'666	3'403'771
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	<u>(3'677'900)</u>	<u>(3'506'090)</u>
<b>Bruto zaudējumi</b>	<b>(271'234)</b>	<b>(102'319)</b>
Pārdošanas izmaksas	(51'146)	(47'980)
Administrācijas izmaksas	(579'260)	(570'590)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	777'944	821'744
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(23'449)	(30'560)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(17'208)	(19'707)
<b>Peļņa (zaudējumi) pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa</b>	<u><b>(164'353)</b></u>	<u>50'588</u>
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata periodu	-	(3)
<b>Pārskata perioda peļņa (zaudējumi)</b>	<u><u><b>(164'353)</b></u></u>	<u><u><b>50'585</b></u></u>

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

<b>Bilance</b>	<b>(1)</b>	
	<b>30.09.2020.</b> <b>EUR</b>	<b>31.12.2019.</b> <b>EUR</b>
<b><u>Aktīvs</u></b>		
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi</b>		
<b>Pamatlīdzekļi:</b>		
Nekustamie īpašumi:		
a) Zemes gabali, ēkas un būves	53'761'682	53'718'222
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	2'063'582	2'209'033
Pārējie pamatlīdzekļi	90'698	102'064
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	184'808	288'324
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	57'440	1'653
<b>Pamatlīdzekļi kopā:</b>	<b>56'158'210</b>	<b>56'319'296</b>
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:</b>	<b>56'158'210</b>	<b>56'319'296</b>
<b>Aprozāmie līdzekļi</b>		
<b>Krājumi:</b>		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	189'084	179'956
<b>Krājumi kopā:</b>	<b>189'084</b>	<b>179'956</b>
<b>Debitori:</b>		
Pircēju un pasūtītāju parādi	412'417	434'412
Citi debitori	8'510	7'593
Nākamo periodu izmaksas	4'967	10'199
<b>Debitori kopā:</b>	<b>425'894</b>	<b>452'204</b>
<b>Nauda</b>	<b>117'696</b>	<b>88'662</b>
<b>Aprozāmie līdzekļi kopā:</b>	<b>732'674</b>	<b>720'822</b>
<b><u>Aktīvu kopsumma</u></b>	<b>56'890'884</b>	<b>57'040'118</b>

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

<b>Bilance</b>	<b>(2)</b>	
	<b>30.09.2020. EUR</b>	<b>31.12.2018. EUR</b>
<b>Pasīvs</b>		
<b>Pašu kapitāls:</b>		
Daļu kapitāls (pamatkapitāls)	24'223'971	23'055'986
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	(54'812)	91'933
Pārskata perioda peļņa / (zaudējumi)	(164'353)	(146'745)
<b>Pašu kapitāls kopā:</b>	<b>24'004'806</b>	<b>23'001'174</b>
<b>Kreditori:</b>		
<b>Ilgtermiņa kreditori:</b>		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	962'654	859'544
Nākamo periodu ieņēmumi	31'013'208	30'956'541
<b>Ilgtermiņa kreditori kopā:</b>	<b>31'975'862</b>	<b>31'816'085</b>
<b>Īstermiņa kreditori:</b>		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	129'834	512'985
Saņemtie avansi	83'210	115'052
Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem	88'742	229'966
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	173'282	189'469
Pārējie kreditori	91'496	93'876
Nākamo periodu ieņēmumi	247'834	960'979
Uzkrātās saistības	95'818	120'532
<b>Īstermiņa kreditori kopā:</b>	<b>910'216</b>	<b>2'222'859</b>
<b>Kreditori kopā:</b>	<b>32'886'078</b>	<b>34'038'944</b>
<b><u>Pasīvu kopsumma</u></b>	<b>56'890'884</b>	<b>57'040'118</b>

**Pašu kapitāla izmaiņu pārskats par 2020. gada deviņiem 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 deviņu mēnešu peļņa	-	50'585	50'585
<b>Atlikums 2019. gada 30. septembrī</b>	<b>22'786'838</b>	<b>142'518</b>	<b>22'929'356</b>
<b>Atlikums 2019. gada 31. decembrī</b>	<b>23'055'986</b>	<b>(54'812)</b>	<b>23'001'174</b>
Pamatkapitāla palielināšana*	1'167'985	-	1'167'985
2020. gada deviņu mēnešu zaudējumi	-	(164'353)	(164'353)
<b>Atlikums 2020. gada 30. jūnijā</b>	<b>24'223'971</b>	<b>(219'165)</b>	<b>24'004'806</b>

\* Sabiedrības pamatkapitāls tika palielināts par Liepājas pilsētas pašvaldības ieguldījumiem. Pamatkapitāla izmaiņas reģistrētas LR Komercreģistrā 2020. gada 4. februārī, 7. aprīlī un 25. augustā.

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

**Naudas plūsmas pārskats**

	<b>2020. gads deviņi mēneši EUR</b>	<b>2019. gads deviņi mēneši EUR</b>
<b>Pamatdarbības naudas plūsma</b>		
Peļņa / (zaudējumi) pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa	(164'353)	50'585
<u>Korekcijas:</u>		
a) pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	1'578'091	1'295'400
a) dāvinājumu un nākamo periodu ienākumu samazinājuma korekcijas	(715'919)	(726'043)
i) procentu izmaksas	17'208	19'707
i) zaudējumi no pamatlīdzekļu norakstīšanas	6'001	30'079
	<b>721'028</b>	<b>669'728</b>
<u>Korekcijas:</u>		
a) debitoru parādu atlikumu (pieaugums) vai samazinājums	26'310	(19'840)
b) krājumu atlikumu (pieaugums) vai samazinājums	(9'128)	(12'152)
c) piegādātājiem, darbuizpildītājiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai (samazinājums)	(122'471)	194'113
<b>Bruto pamatdarbības naudas plūsma</b>	<b>615'739</b>	<b>831'849</b>
Izdevumi procentu maksājumiem	(17'208)	(19'707)
<b>Pamatdarbības neto naudas plūsma</b>	<b>598'531</b>	<b>812'142</b>
<b>Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</b>		
Pamatlīdzekļu iegāde	(501'182)	(920'359)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	-	8'000
<b>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>(501'182)</b>	<b>(912'359)</b>
<b>Finansēšanas darbības naudas plūsma</b>		
Saņemtie aizņēmumi	108'520	250'532
Saņemtās dotācijas (pamatkapitāla palielināšanai) – Liepājas pašvaldība	152'285	76'184
Saņemtās dotācijas – Kohēzijas fonds	3'956	250'433
Saņemtās dotācijas – Vides investīciju fonds	55'485	-
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(319'714)	(347'804)
Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam	(68'847)	(69'975)
<b>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>(68'315)</b>	<b>159'370</b>
<b>Pārskata perioda neto naudas plūsma</b>	<b>29'034</b>	<b>59'153</b>
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā	88'662	12'888
<b>Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās</b>	<b>117'696</b>	<b>72'041</b>

**SIA LIEPAJAS ŪDENS**  
**NEAUDITĒTS 2020. 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**

2020. gada pirmajos deviņos mēnešos, salīdzinājumā ar 2019. gada pirmajiem deviņiem mēnešiem, rādītāju procentuālas izmaiņas nav bijušas būtiskas. Rādītāju svārstības ir bijušas 5% robežās.

	Palielinājums/ (samazinājums) %	2020. gada deviņi mēneši EUR	2019. gada deviņi mēneši EUR
Pārdošanas izmaksas	6,6	(51'146)	(47'980)
Namu apsaimniekotāji un biedrības arvien vairāk izmanto iespēju saņemt komisijas maksu par savlaicīgu rēķinu samaksu.			
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(23,3)	(23'449)	(30'560)
Samazinājusies norakstīto pamatlīdzekļu neamortizētā daļa			
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(12,7)	(17'208)	(19'707)
Procentu maksājumi samazinājušies, jo samazinājušās neatmaksāto aizdevumu summas.			
Pārskata perioda peļņa (zaudējumi)	-	(164'353)	50'585

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

## **Bilance** **Aktīvs**

	Palielinājums/ (samazinājums) %	30.09.2020. EUR	31.12.2019. EUR
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	(35,9)	184'808	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	32,7	117'696	88'662

Atlikuma palielinājums saistīts ar piegāžu un pakalpojumu aktivitāšu samazināšanos, un abonentu maksājumu līmeņa nepasliktināšanos.

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

**Bilance**

**Pasīvs**

	Palielinājums/ (samazinājums) %	30.09.2020. EUR	31.12.2019. EUR
Ilgtermiņa aizņēmumi no kredītiestādēm	12,0	962'654	859'544
Atlikumu pieaugums saistīts ar aizņēmumu, kas ņemts un NAI tehnoloģiskā procesa uzlabošanas projektam.			
Īstermiņa aizņēmumi no kredītiestādēm	(74,7)	129'834	512'985
Aizdevumu īstermiņa atlikumi tiek novērtēti, sastādot gada pārskatu.			
Saņemtie avansi	(27,7)	83'210	115'052
2019. gadā saņemts avanss projekta "Ūdenssaimniecības attīstība Liepājā 6. kārtā" realizācijai.			
Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	(61,4)	88'742	229'966
Pakalpojumu un piegāžu aktivitāte ir samazinājusies.			
Īstermiņa nākamo periodu ieņēmumi	(74,2)	247'834	960'979
Īstermiņa nākamo periodu ieņēmumi tiek novērtēti, sastādot gada pārskatu.			
Uzkrātās saistības	(20,5)	95'818	120'532
Beidzoties darbiem projektā "Ūdenssaimniecības attīstība Liepājā 6. kārtā", darbu izpildītājam samaksāta garantijas nauda.			

**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 maksātspēja pagaidām nav pasliktinājusies, ņemot vērā 2020. gada pirmo deviņu mēnešu maksājumu rezultātus. Pastiprināti tiks uzraudzīti abonentu maksātspēja, ņemot vērā jaunus apstākļus, lai minimizētu ar šo 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. septembrim nav bijuši notikumi, kas būtiski ietekmētu starpperioda finanšu pārskatu.

**Paziņojums par vadības atbildību**

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

Andis Dejus  
valdes priekšsēdētājs

Liepājā, 2020. gada 23. oktobrī