

SIA LIEPAJAS ŪDENS
NEAUDITĒTS 2022. GADA DEVIŅU MĒNEŠU PĀRSKATS

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

	2022. gada deviņi mēneši EUR	2021. gada deviņi mēneši EUR
Neto apgrozījums	3'962'410	3'751'560
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	<u>(4'152'439)</u>	<u>(3'665'161)</u>
Bruto peļņa / (zaudējumi)	(190'029)	86'399
Pārdošanas izmaksas	(44'163)	(47'197)
Administrācijas izmaksas	(663'625)	(611'475)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	1'162'814	788'295
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(402'923)	(26'279)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(9'073)	(13'238)
Peļņa / (zaudējumi) pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	<u>(146'999)</u>	<u>176'505</u>
Pārskata perioda peļņa / (zaudējumi)	<u><u>(146'999)</u></u>	<u><u>176'505</u></u>

SIA LIEPAJAS ŪDENS
NEAUDITĒTS 2022. GADA DEVIŅU MĒNEŠU PĀRSKATS

Bilance	(1)	
	30.09.2022. EUR	31.12.2021. EUR
<u>Aktīvs</u>		
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Pamatlīdzekļi:		
Nekustamie īpašumi:		
a) Zemes gabali, ēkas un būves	53'174'698	52'868'247
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	2'095'357	2'209'065
Pārējie pamatlīdzekļi	68'516	76'210
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	533'172	413'011
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	16'022	-
Pamatlīdzekļi kopā:	55'887'765	55'566'533
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:	55'887'765	55'566'533
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi:		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	273'340	202'272
Krājumi kopā:	273'340	202'272
Debitori:		
Pircēju un pasūtītāju parādi	467'729	450'062
Citi debitori	163'452	157'562
Nākamo periodu izmaksas	4'292	10'269
Debitori kopā:	635'473	617'893
Nauda	115'281	36'727
Apgrozāmie līdzekļi kopā:	1'024'094	856'892
<u>Aktīvu kopsumma</u>	56'911'859	56'423'425

SIA LIEPAJAS ŪDENS
NEAUDITĒTS 2022. GADA DEVIŅU MĒNEŠU PĀRSKATS

Bilance

(2)

	30.09.2022.	31.12.2021.
	EUR	EUR
<u>Pasīvs</u>		
Pašu kapitāls:		
Daļu kapitāls (pamatkapitāls)	25'970'071	24'858'611
Iepriekšējo gadu nesegtie zaudējumi	(54'529)	(20'595)
Pārskata perioda peļņa / (zaudējumi)	(146'999)	(33'934)
Pašu kapitāls kopā:	25'768'543	24'804'082
Kreditori:		
Ilgtermiņa kreditori:		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	364'506	364'506
Nākamo periodu ieņēmumi	29'429'377	29'303'347
Ilgtermiņa kreditori kopā:	29'793'883	29'667'853
Īstermiņa kreditori:		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	167'925	288'051
Saņemtie avansi	15'749	15'989
Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	434'126	207'284
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	138'945	219'873
Pārējie kreditori	110'397	115'086
Nākamo periodu ieņēmumi	236'430	954'757
Uzkrātās saistības	150'861	150'450
ES fonda projekta avanss	95'000	-
Īstermiņa kreditori kopā:	1'349'433	1'951'490
Kreditori kopā:	31'143'316	31'619'343
<u>Pasīvu kopsumma</u>	56'911'859	56'423'425

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats par 2022. gada deviņiem mēnešiem

	Pamatkapitāls	(Nesegtie zaudējumi) / nesadalītā peļņa	Kopā
	EUR	EUR	EUR
Atlikums 2020. gada 31. decembrī	24'459'211	(20'595)	24'438'616
Pamatkapitāla palielināšana	399'400	-	399'400
2021. gada deviņu mēnešu peļņa	-	176'505	176'505
Atlikums 2021. gada 30. septembrī	24'858'611	155'910	25'014'521
Atlikums 2021. gada 31. decembrī	24'858'611	(54'529)	24'804'082
Pamatkapitāla palielināšana	1'111'460	-	1'111'460
2022. gada deviņu mēnešu zaudējumi	-	(146'999)	(146'999)
Atlikums 2022. gada 30. septembrī	25'970'071	(201'528)	25'768'543

SIA LIEPAJAS ŪDENS
NEAUDITĒTS 2022. GADA DEVIŅU MĒNEŠU PĀRSKATS

Naudas plūsmas pārskats

	2022. gads deviņi mēneši EUR	2021. gads deviņi mēneši EUR
Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa / (zaudējumi) pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa	(146'999)	176'505
Korekcijas:		
a) pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	1'373'428	1'354'973
a) dāvinājumu un nākamo periodu ienākumu samazinājuma korekcijas	(1'081'475)	(716'041)
h) procentu izmaksas	9'073	13'238
i) zaudējumi no pamatlīdzekļu norakstīšanas	386'352	8'296
	540'379	836'971
Korekcijas:		
a) debitoru parādu atlikumu (pieaugums) vai samazinājums	(17'580)	(101'662)
b) krājumu atlikumu (pieaugums) vai samazinājums	(71'068)	(21'736)
c) piegādātājiem, darbuizpildītājiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai (samazinājums)	116'600	89'769
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	568'331	803'342
Izdevumi procentu maksājumiem	(9'073)	(13'238)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	559'258	790'104
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu iegāde	(945'663)	(487'087)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	907	
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(944'756)	(487'087)
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Saņemtie aizņēmumi	75'442	20'757
Saņemtas dotācijas (nākamo periodu ienākumi) – Liepājas pašvaldība	475'560	-
Saņemts avanss ES fonda projektam	108'618	-
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(134'586)	(328'714)
Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam	(60'982)	(75'980)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	464'052	(383'937)
Pārskata perioda neto naudas plūsma	78'554	(80'920)
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā	36'727	238'335
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	115'281	157'415

SIA LIEPAJAS ŪDENS
NEAUDITĒTS 2022. GADA DEVIŅU MĒNEŠU PĀRSKATS

Pielikums

Finanšu pārskatā ievērotas tās pašas grāmatvedības politikas un aprēķinu 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

	Palielinājums/ (samazinājums)	2022. gada deviņi mēneši	2021. gada deviņi mēneši
	%	EUR	EUR
Neto apgrozījums	5,6	3'962'410	3'751'560
Palielinājums saistīts ar tarifu izmaiņām			
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	13,3	4'151'353	3'665'161
Palielinājums saistīts ar elektroenerģijas un degvielas cenu kāpumu			
Pārdošanas izmaksas	(6,4)	44'163	47'197
Samazinājums saistīts ar komisijas maksu novienādošanu visiem māju apsaimniekotājiem			
Administrācijas izmaksas	8,5	663'625	611'475
Palielinājušās elektroenerģijas izmaksas un komandējumu izdevumi			
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	47,5	1'162'814	788'295
Ienākumos iekļauta pašvaldībai nodoto un ES projektos uzbūvēto pamatlīdzekļu atlikusī vērtība			
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	5 reizes	402'923	26'279
Ienākumos iekļauta pašvaldībai nodoto un ES projektos uzbūvēto pamatlīdzekļu atlikusī vērtība			
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(31,5)	9'073	13'238
Samazinājies neatmaksāto aizdevumu apjoms			
Pārskata perioda peļņa / (zaudējumi)		(146'999)	176'505
Salīdzinot ar 2021. gadu, kad bija peļņa, deviņu mēnešu rezultāts ir zaudējumi			

Bilance

Aktīvs

	Palielinājums/ (samazinājums)	30.09.2022.	31.12.2021.
	%	EUR	EUR
Izejvielas, pamatmateriāli un paligmateriāli	35,1	273'340	202'272
Palielinājums saistīts ar visa veida materiālu cenu pieaugumu			
Nākamo periodu izmaksas	(58,2)	4'292	10'269
2021. gada beigās ir vairāk izmaksu, kas pāriet uz nākamo gadu.			
Nauda	3 reizes	115'281	36'727
Palielinājums saistīts ar tarifu izmaiņu ietekmi uz sagatavoto rēķinu summām			

SIA LIEPAJAS ŪDENS
NEAUDITĒTS 2022. GADA DEVIŅU MĒNEŠU PĀRSKATS

Pielikums (turpinājums)

Bilance
Pasīvs

	Palielinājums/ (samazinājums)	30.09.2022.	31.12.2021.
	%	EUR	EUR
Īstermiņa aizņēmumi no kredītiestādēm	(41,7)	167'925	288'051
Aizdevumu īstermiņa atlikumi tiek novērtēti, sastādot gada pārskatu.			
Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem	2 reizes	434'126	207'284
Palielinājums saistīts ar elektroenerģijas un degvielas rēķinu pieaugumu.			
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	(36,8)	138'945	219'873
Samazinājušās saistības par darbspēka nodokļiem, un pievienotās vērtības nodokli			
Īstermiņa nākamo periodu ienēmumi	(75,2)	236'430	954'757
Nākamo periodu ienākumu īstermiņa atlikumi tiek novērtēti, sastādot gada pārskatu			

Vadības ziņojums

Pārskata periodā Liepājas pilsētā bija trīs dažādi ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifi (bez PVN):

	No 01.01.2022	No 01.02.2022	No 01.04.2022
Ūdensapgāde EUR/m ³	0,77	0,78	0,81
Kanalizācija EUR/m ³	0,98	1,01	1,05

2022. gada 20. oktobrī Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas padome pieņēma lēmumu Nr. 229, ar kuru tika apstiprināti sekojoši ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumu tarifi (bez PVN) Liepājas pilsētā:

	No 01.12.2022	No 01.05.2023
Ūdensapgāde EUR/m ³	0,90	0,99
Kanalizācija EUR/m ³	1,18	1,34

Laika periodā no finanšu gada sākuma līdz pārskata sagatavošanas dienai nav bijuši citi notikumi, kas būtiski ietekmētu starpperioda finanšu pārskatu.

Paziņojums par vadības atbildību

Pamatojoties uz kapitālsabiedrības valdes rīcībā esošo informāciju, 2022. 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 2022. gada deviņiem mēnešiem ir ietverta patiesa informācija.

Andis Dejus
valdes priekšsēdētājs

Liepājā, 2022. gada 28. oktobrī