

SIA LIEPAJAS ŪDENS
NEAUDITĒTS 2023. GADA TRĪS MĒNEŠU PĀRSKATS

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

	2023. gada 1. cet. EUR	2022. gada 1. cet. EUR
Neto apgrozījums	1'424'515	1'271'182
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	<u>(1'350'006)</u>	<u>(1'249'883)</u>
Bruto peļņa / (zaudējumi)	74'509	21'299
Pārdošanas izmaksas	(16'009)	(13'876)
Administrācijas izmaksas	(258'851)	(214'698)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	246'847	261'383
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(19'276)	(4'114)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(4'351)	(3'315)
Peļņa / (zaudējumi) pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	<u>22'869</u>	<u>46'679</u>
Pārskata perioda peļņa / (zaudējumi)	<u><u>22'869</u></u>	<u><u>46'679</u></u>

SIA LIEPAJAS ŪDENS
NEAUDITĒTS 2023. GADA TRĪS MĒNEŠU PĀRSKATS

Bilance

(1)

	31.03.2023.	31.12.2022.
	EUR	EUR
<u>Aktīvs</u>		
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Pamatlīdzekļi:		
Nekustamie īpašumi:		
a) Zemes gabali, ēkas un būves	52'579'657	52'976'338
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	1'981'883	2'037'663
Pārējie pamatlīdzekļi	102'438	65'952
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	529'571	318'338
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	30'538	25'405
Pamatlīdzekļi kopā:	55'224'087	55'486'696
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:	55'224'087	55'486'696
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi:		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	292'709	245'928
Krājumi kopā:	292'709	245'928
Debitori:		
Pircēju un pasūtītāju parādi	561'298	518'217
Citi debitori	138'366	155'800
Nākamo periodu izmaksas	9'623	11'270
Debitori kopā:	709'287	685'287
Nauda	196'263	29'045
Apgrozāmie līdzekļi kopā:	1'198'259	960'260
<u>Aktīvu kopsumma</u>	56'422'346	56'446'956

SIA LIEPAJAS ŪDENS
NEAUDITĒTS 2023. GADA TRĪS MĒNEŠU PĀRSKATS

Bilance

(2)

	31.03.2023.	31.12.2022.
	EUR	EUR
Pasīvs		
Pašu kapitāls:		
Daļu kapitāls (pamatkapitāls)	25'970'071	25'970'071
Iepriekšējo gadu nesegtie zaudējumi	(162'663)	(54'529)
Pārskata perioda peļņa / (zaudējumi)	22'869	(108'134)
Pašu kapitāls kopā:	25'830'277	25'807'408
Kreditori:		
Ilgtermiņa kreditori:		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	171'380	171'380
Nākamo periodu ieņēmumi	28'552'887	28'552'887
Ilgtermiņa kreditori kopā:	28'724'267	28'724'267
Īstermiņa kreditori:		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	142'805	299'615
Saņemtie avansi	153'972	47'972
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	376'275	171'837
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	188'693	187'220
Pārējie kreditori	133'549	105'717
Nākamo periodu ieņēmumi	724'723	955'638
Uzkrātās saistības	147'785	147'282
Īstermiņa kreditori kopā:	1'867'802	1'915'281
Kreditori kopā:	30'592'069	30'639'548
<u>Pasīvu kopsumma</u>	<u>56'422'346</u>	<u>56'446'956</u>

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats par 2023. gada trīs mēnešiem

	Pamatkapitāls	(Nesegtie zaudējumi) / nesadalītā peļņa	Kopā
	EUR	EUR	EUR
Atlikums 2021. gada 31. decembrī	24'858'611	(54'529)	24'804'082
2022. gada trīs mēnešu peļņa	-	46'679	46'679
Atlikums 2022. gada 31. martā	24'858'611	(7'850)	24'850'761
Atlikums 2022. gada 31. decembrī	25'970'071	(162'663)	25'807'408
2023. gada trīs mēnešu peļņa	-	22'901	22'901
Atlikums 2023. gada 31. martā	25'970'071	(139'762)	25'830'309

SIA LIEPAJAS ŪDENS
NEAUDITĒTS 2023. GADA TRĪS MĒNEŠU PĀRSKATS

Naudas plūsmas pārskats

	2023. gads	2022. gads
	1. cet.	1. cet.
	EUR	EUR
Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa / (zaudējumi) pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa	22'868	46'679
<u>Korekcijas:</u>		
a) pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	453'403	454'646
a) nākamo periodu ienākumu samazinājuma korekcijas	(230'915)	(239'678)
h) procentu izmaksas	4'351	3'315
i) zaudējumi no pamatlīdzekļu norakstīšanas	13'496	-
	263'203	264'962
<u>Korekcijas:</u>		
a) debitoru parādu atlikumu (pieaugums) vai samazinājums	(24'000)	(3'099)
b) krājumu atlikumu (pieaugums) vai samazinājums	(46'781)	(35'458)
c) piegādātājiem, darbuizpildītājiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai (samazinājums)	229'752	(10'057)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	422'174	216'348
Izdevumi procentu maksājumiem	(4'351)	(3'315)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	417'823	213'033
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu iegāde	(199'795)	(68'924)
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(199'795)	(68'924)
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Saņemtās dotācijas - ERAF	106'000	-
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(142'476)	(103'410)
Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam	(14'334)	(30'377)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	(50'810)	(133'787)
Pārskata perioda neto naudas plūsma	167'218	10'322
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā	29'045	36'727
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	196'263	47'049

SIA LIEPAJAS ŪDENS
NEAUDITĒTS 2023. GADA TRĪS 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) %	2023. gada 1. cet. EUR	2022. gada 1. cet. EUR
Neto apgrozījums	12,1	1'424'515	1'271'182
Palielinājums saistīts ar tarifu izmaiņām			
Bruto peļņa	3,5 reizes	74'509	21'299
Neto apgrozījums pieaudzis straujāk nekā ražošanas izmaksas			
Pārdošanas izmaksas	15,4	(16'009)	(13'876)
Vairāk apsaimniekotāju noslēguši vienošanos par 2% stimulējošo samaksu par laicīgu ūdensapgādes pakalpojumu samaksu			
Administrācijas izmaksas	20,6	(258'851)	(214'698)
Visiem uzņēmuma darbiniekiem palielinātas algas			
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	4,7 reizes	(19'276)	(4'114)
Noraksīti līdz galam neamortizēti un neizmantoti pamatlīdzekļi			
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	31,3	(4'351)	(3'315)
Aizdevumu procentu likmju palielinājums			
Pārskata perioda peļņa	(51,0)	22'869	46'679

SIA LIEPAJAS ŪDENS
NEAUDITĒTS 2023. GADA TRĪS MĒNEŠU PĀRSKATS

Pielikums (turpinājums)

Bilance

Aktīvs

	Palielinājums/ (samazinājums) %	31.03.2023. EUR	31.12.2022. EUR
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	66,4	529'571	318'338
Palielinājums saistīts ar procesā esošiem saules elektrostaciju uzstādīšanas darbiem.			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli.	19,0	292'709	245'928
Palielinājums saistīts ar materiālu cenu pieaugumu.			
Nauda	6,8 reizes	196'263	29'045
Palielinājums saistīts ar saņemto avansu saules elektrostaciju projektam un tarifu izmaiņām			

Bilance

Pasīvs

	Palielinājums/ (samazinājums) %	31.03.2023. EUR	31.12.2022. EUR
Īstermiņa aizņēmumi no kredītiestādēm	(52,3)	142'805	299'615
Ir samazinājušies neatmaksātu aizdevumu atlikumi.			
Saņemtie avansi	3,2 reizes	153'972	47'972
Saņemts avanss saules elektrostaciju projektam.			
Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	2,2 reizes	376'275	171'837
Visu materiālu un darbu izmaksu pieaugums			
Īstermiņa nākamo periodu ieņēmumi	(24,2)	724'723	955'638
Nākamo periodu ienākumu īstermiņa atlikumi tiek novērtēti, sastādot gada pārskatu			

SIA LIEPAJAS ŪDENS
NEAUDITĒTS 2023. GADA TRĪS MĒNEŠU PĀRSKATS

Vadības ziņojums

LU 2022.gada 26.septembrī Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijai iesniedza sabiedriskā ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojuma tarifa projektus, kuri tika aprēķināti saskaņā ar „Ūdenssaimniecības tarifu aprēķināšanas metodiku”. Iesniegto jauno tarifu pamatojumā tika izmainīta tikai viena pozīcija – izdevumi par elektroenerģiju. Lielu daļu LU izmaksu veido tieši maksa par elektroenerģiju. Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas padome 2022. gada 20. oktobrī pieņēma lēmumu Nr.229, kurā tika apstiprināti sekojoši sabiedrisko ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifi:

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

Līdz ar to pārskata ceturksnī tarifs ūdensapgādei bija 0,90 EUR/m³ un kanalizācijai 1,18 EUR/m³.

Tā kā 2023. gada pirmajā ceturksnī elektroenerģijas izmaksas samazinājās, LU atbilstoši sabiedrisko pakalpojumu regulatora prasībām, noteica jaunu tarifu un iesniedza Sabiedriskā pakalpojumu regulēšanas komisijai 2023. gada 29. martā. Paziņojums par noteikto tarifu tika publicēts 2023. gada 29. martā, un 2023. gada 31. martā tas tika precizēts, ievērojot sabiedrisko pakalpojumu regulatora norādes.

Noteiktais tarifs ir aprēķināts saskaņā ar “Ūdenssaimniecības tarifu aprēķināšanas metodiku”, un pamatojumu noteiktajam tarifam. Noteiktā tarifa izmaiņas pret iepriekš apstiprināto tarifu ir saistītas ar elektroenerģijas izmaksu samazinājumu.

Sabiedriskā pakalpojuma veids	Apstiprinātais tarifs no 01.05.2023. (bez PVN)	Noteiktais tarifs no 01.05.2023. (bez PVN)	Noteiktā tarifa samazinājums %
Ūdensapgāde EUR/m ³	0.99	0,80	-19
Kanalizācija EUR/m ³	1.34	1,03	-23

Noteiktais tarifs stāsies spēkā 2023. gada 01. maijā. Tas stāsies spēkā, ja Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisija nebūs pieņēmusi un publicējusi oficiālajā izdevumā "Latvijas Vēstnesis" lēmumu par noteiktā tarifa spēkā stāšanās atsaukšanu.

Laika periodā no finanšu gada sākuma līdz 2023. gada 31. martam nav bijuši citi notikumi, kas būtiski ietekmētu starpperioda finanšu pārskatu.

Paziņojums par vadības atbildību

Pamatojoties uz kapitālsabiedrības valdes rīcībā esošo informāciju, 2023. gada trīs 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 2023. gada trīs mēnešiem ir ietverta patiesa informācija.

Andis Dejus
valdes priekšsēdētājs

Liepājā, 2023. gada 25. aprīlī