

**SIA LIEPAJAS ŪDENS**  
**NEAUDITĒTS 2023. GADA SEŠU MĒNEŠU PĀRSKATS**

**Peļņas vai zaudējumu aprēķins**

	<b>2023. gada seši mēneši EUR</b>	<b>2022. gada seši mēneši. EUR</b>
Neto apgrozījums	2'795'892	2'570'255
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	<u>(2'771'000)</u>	<u>(2'597'641)</u>
<b>Bruto peļņa / (zaudējumi)</b>	<b>24'892</b>	<b>(27'386)</b>
Pārdošanas izmaksas	(32'179)	(28'927)
Administrācijas izmaksas	(542'327)	(439'434)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	522'440	884'570
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(25'787)	(382'151)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(8'506)	(6'245)
<b>Peļņa / (zaudējumi) pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa</b>	<u><b>(61'467)</b></u>	<u><b>427</b></u>
<b>Pārskata perioda peļņa / (zaudējumi)</b>	<u><u><b>(61'467)</b></u></u>	<u><u><b>427</b></u></u>

**SIA LIEPAJAS ŪDENS**  
**NEAUDITĒTS 2023. GADA SEŠU MĒNEŠU PĀRSKATS**

<b>Bilance</b>	<b>(1)</b>	
	<b>30.06.2023.</b> <b>EUR</b>	<b>31.12.2022.</b> <b>EUR</b>
<b><u>Aktīvs</u></b>		
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi</b>		
<b>Pamatlīdzekļi:</b>		
Nekustamie īpašumi:		
a) Zemes gabali, ēkas un būves	52'605'511	52'976'338
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	2'122'020	2'037'663
Pārējie pamatlīdzekļi	102'168	65'952
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	434'514	318'338
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	61'736	25'405
<b>Pamatlīdzekļi kopā:</b>	<b>55'325'949</b>	<b>55'486'696</b>
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:</b>	<b>55'325'949</b>	<b>55'486'696</b>
<b>Aprozāmie līdzekļi</b>		
<b>Krājumi:</b>		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	308'883	245'928
<b>Krājumi kopā:</b>	<b>308'883</b>	<b>245'928</b>
<b>Debitori:</b>		
Pircēju un pasūtītāju parādi	518'610	518'217
Citi debitori	141'447	155'800
Nākamo periodu izmaksas	7'314	11'270
<b>Debitori kopā:</b>	<b>667'371</b>	<b>685'287</b>
<b>Nauda</b>	<b>206'511</b>	<b>29'045</b>
<b>Aprozāmie līdzekļi kopā:</b>	<b>1'182'765</b>	<b>960'260</b>
<b><u>Aktīvu kopsumma</u></b>	<b>56'508'714</b>	<b>56'446'956</b>

**SIA LIEPAJAS ŪDENS**  
NEAUDITĒTS 2023. GADA SEŠU MĒNEŠU PĀRSKATS

<b>Bilance</b>	<b>(2)</b>	
	<b>30.06.2023.</b> <b>EUR</b>	<b>31.12.2022.</b> <b>EUR</b>
<b>Pasīvs</b>		
<b>Pašu kapitāls:</b>		
Daļu kapitāls (pamatkapitāls)	26'381'971	25'970'071
Iepriekšējo gadu nesegtie zaudējumi	(162'663)	(54'529)
Pārskata perioda zaudējumi	(61'467)	(108'134)
<b>Pašu kapitāls kopā:</b>	<b>26'157'841</b>	<b>25'807'408</b>
<b>Kreditori:</b>		
<b>Ilgtermiņa kreditori:</b>		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	171'380	171'380
Nākamo periodu ieņēmumi	28'872'842	28'552'887
<b>Ilgtermiņa kreditori kopā:</b>	<b>29'044'222</b>	<b>28'724'267</b>
<b>Īstermiņa kreditori:</b>		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	92'841	299'615
Saņemtie avansi	34'017	47'972
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	200'100	171'837
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	207'914	187'220
Pārējie kreditori	132'297	105'717
Nākamo periodu ieņēmumi	489'597	955'638
Uzkrātās saistības	149'885	147'282
<b>Īstermiņa kreditori kopā:</b>	<b>1'306'651</b>	<b>1'915'281</b>
<b>Kreditori kopā:</b>	<b>30'350'873</b>	<b>30'639'548</b>
<b><u>Pasīvu kopsumma</u></b>	<b>56'508'714</b>	<b>56'446'956</b>

**Pašu kapitāla izmaiņu pārskats par 2023. gada sešiem mēnešiem**

	<b>Pamatkapitāls</b>	<b>(Nesegtie zaudējumi) / nesadalītā peļņa</b>	<b>Kopā</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b>Atlikums 2021. gada 31. decembrī</b>	<b>24'858'611</b>	<b>(54'529)</b>	<b>24'804'082</b>
Pamatkapitāla palielināšana	1'016'300	-	1'016'300
2022. gada sešu mēnešu peļņa	-	427	427
<b>Atlikums 2022. gada 30. jūnijā</b>	<b>25'874'911</b>	<b>(54'102)</b>	<b>25'820'809</b>
<b>Atlikums 2022. gada 31. decembrī</b>	<b>25'970'071</b>	<b>(162'663)</b>	<b>25'807'408</b>
Pamatkapitāla palielināšana	411'900	-	411'900
2023. gada sešu mēnešu zaudējumi	-	(61'467)	(61'467)
<b>Atlikums 2023. gada 30. jūnijā</b>	<b>26'381'971</b>	<b>(224'130)</b>	<b>26'157'841</b>

**SIA LIEPAJAS ŪDENS**  
**NEAUDITĒTS 2023. GADA SEŠU MĒNEŠU PĀRSKATS**

**Naudas plūsmas pārskats**

	<b>2023. gads seši mēneši EUR</b>	<b>2022. gads seši mēneši EUR</b>
<b>Pamatdarbības naudas plūsma</b>		
Peļņa / (zaudējumi) pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa	(61'467)	427
<u>Korekcijas:</u>		
a) pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	916'917	913'803
a) dāvinājumu un nākamo periodu ienākumu samazinājuma korekcijas	(466'041)	(840'758)
h) procentu izmaksas	8'506	6'245
i) zaudējumi no pamatlīdzekļu norakstīšanas	13'496	371'392
	<b>411'411</b>	<b>451'109</b>
<u>Korekcijas:</u>		
a) debitoru parādu atlikumu (pieaugums) vai samazinājums	17'916	(21'850)
b) krājumu atlikumu (pieaugums) vai samazinājums	(62'955)	(100'065)
c) piegādātājiem, darbuizpildītājiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai (samazinājums)	64'048	66'189
	<b>430'420</b>	<b>359'383</b>
<b>Bruto pamatdarbības naudas plūsma</b>	<b>430'420</b>	<b>359'383</b>
Izdevumi procentu maksājumiem	(8'506)	(6'245)
<b>Pamatdarbības neto naudas plūsma</b>	<b>421'914</b>	<b>389'138</b>
<b>Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</b>		
Pamatlīdzekļu iegāde	(343'674)	(622'456)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	-	907
<b>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>(343'674)</b>	<b>(621'549)</b>
<b>Finansēšanas darbības naudas plūsma</b>		
Saņemtas dotācijas (nākamo periodu ienākumi) – Liepājas pašvaldība	200'000	475'560
Saņemts avanss ERAF projektam	106'000	95'000
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(178'553)	(139'488)
Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam	(28'221)	(45'639)
<b>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>99'226</b>	<b>385'433</b>
<b>Pārskata perioda neto naudas plūsma</b>	<b>177'466</b>	<b>153'022</b>
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā	29'045	36'727
<b>Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās</b>	<b>206'511</b>	<b>189'749</b>

**SIA LIEPAJAS ŪDENS**  
**NEAUDITĒTS 2023. GADA SEŠU 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 seši mēneši  EUR	2022. gada seši mēneši  EUR
Neto apgrozījums	8,8	2'795'892	2'570'255
Ienākumu palielinājums saistīts ar tarifu izmaiņām			
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	6,7	(2'771'000)	(2'597'641)
Izdevumu palielinājums saistīts ar darba algu palielinājumu			
Pārdošanas izmaksas	11,2	(32'179)	(28'927)
Izdevumu palielinājums saistīts rēķinu summu palielinājumu, kas saistīts ar tarifu izmaiņām			
Administrācijas izmaksas	23,4	(542'327)	(429'434)
Izdevumu palielinājums saistīts ar darba algu palielinājumu			
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	(40,9)	522'440	884'570
Iepriekšējā gadā ienākumos iekļauta pašvaldībai nodoto un ES projektos uzbūvēto pamatlīdzekļu atlikusī vērtība			
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(15 reizes)	(25'787)	(382'151)
Iepriekšējā gadā izmaksās iekļauta pašvaldībai nodoto un ES projektos uzbūvēto pamatlīdzekļu atlikusī vērtība			
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	36,2	(8'506)	(6'245)
Palielinājušās EURIBOR likmes			
Salīdzinoši ar 2022. gadu, kad bija neliela peļņa, pusgada rezultāts ir zaudējumi		(61'467)	427

**SIA LIEPAJAS ŪDENS**  
**NEAUDITĒTS 2023. GADA SEŠU MĒNEŠU PĀRSKATS**

**Bilance**  
**Aktīvs**

	Palielinājums/ (samazinājums) %	30.06.2023. EUR	31.12.2022. EUR
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli.	25,6	308'883	245'928
Palielinājums saistīts ar intensīvāku darbu sezonu un materiālu cenu pieaugumu.			
Citi debitori	(9,2)	141'447	155'800
Uzlabojušies maksājumi.			
Nākamo periodu izmaksas	(35,1)	7'314	11'270
Sezonālas izmaiņas.			
Nauda	7 reizes	206'511	29'045
Naudas atlikums palielinājies, jo 30. jūnijā tika saņemts 200'000 EUR pašvaldības ieguldījums pamatkapitālā.			

**Pielikums (turpinājums)**

**Bilance**  
**Pasīvs**

	Palielinājums/ (samazinājums) %	30.06.2023. EUR	31.12.2022. EUR
Īstermiņa aizņēmumi no kredītiestādēm	(69)	92'841	299'615
Aizdevumu īstermiņa atlikumi tiek novērtēti, sastādot gada pārskatu.			
Saņemtie avansi	(29,1)	24'017	47'972
Samazinājums, jo daļēji dzēsts saules elektrostaciju projektā saņemtais avanss.			
Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	16,4	200'100	171'837
Pieaugums saistīts ar visu veidu cenu pieaugumu un darbu sezonālu raksturu.			
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	11,1	207'914	187'220
Palielinājās saistības par darbaspēka nodokļiem			
Pārējie kreditori	25,1	132'297	105'717
Palielinājusies aprēķināto algu summa.			
Īstermiņa nākamo periodu ieņēmumi	(48,8)	489'597	955'638
Nākamo periodu ienākumu īstermiņa atlikumi tiek novērtēti, sastādot gada pārskatu.			

**SIA LIEPAJAS ŪDENS**  
**NEAUDITĒTS 2023. GADA SEŠU MĒNEŠU PĀRSKATS**

## **Vadības ziņojums**

Pārskata periodā, atbilstoši Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas apstiprinātajai metodikai, šī gada 01.05.2023 tika samazināti ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifi. Šajā gadā tarifi bija sekojoši:

	Līdz 30.04.2023	No 01.05.2023
Ūdensapgāde EUR/m <sup>3</sup>	0,90	0,80
Kanalizācija EUR/m <sup>3</sup>	1,18	1,03

Laika periodā no finanšu gada sākuma līdz 2023. gada 30. jūnijam nav bijuši citi notikumi, kas būtiski ietekmētu starpperioda finanšu pārskatu.

## **Paziņojums par vadības atbildību**

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

Andis Dejus  
valdes priekšsēdētājs

Liepājā, 2023. gada 27. jūlijā