

SIA LIEPAJAS ŪDENS
NEAUDITĒTS 2023. GADA DEVIŅU MĒNEŠU PĀRSKATS

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

	2023. gada deviņi mēneši EUR	2022. gada deviņi mēneši. EUR
Neto apgrozījums	4'163'648	3'962'410
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	<u>(4'406'325)</u>	<u>(4'152'439)</u>
Bruto peļņa / (zaudējumi)	(242'677)	(190'029)
Pārdošanas izmaksas	(48'006)	(44'163)
Administrācijas izmaksas	(811'960)	(663'625)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	849'792	1'162'814
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(65'573)	(402'923)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(14'144)	(9'073)
Peļņa / (zaudējumi) pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	<u>(332'568)</u>	<u>(146'999)</u>
Pārskata perioda peļņa / (zaudējumi)	<u><u>(332'568)</u></u>	<u><u>(146'999)</u></u>

SIA LIEPAJAS ŪDENS
NEAUDITĒTS 2023. GADA DEVIŅU MĒNEŠU PĀRSKATS

Bilance	(1)	
	30.09.2023. EUR	31.12.2022. EUR
<u>Aktīvs</u>		
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Pamatlīdzekļi:		
Nekustamie īpašumi:		
a) Zemes gabali, ēkas un būves	52'229'330	52'976'338
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	2'218'802	2'037'663
Pārējie pamatlīdzekļi	107'100	65'952
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	592'483	318'338
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	39'656	25'405
Pamatlīdzekļi kopā:	55'187'371	55'486'696
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:	55'187'371	55'486'696
Aprozāmie līdzekļi		
Krājumi:		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	322'357	245'928
Krājumi kopā:	322'357	245'928
Debitori:		
Pircēju un pasūtītāju parādi	524'093	518'217
Citi debitori	13'803	155'800
Nākamo periodu izmaksas	7'400	11'270
Debitori kopā:	545'296	685'287
Nauda	140'747	29'045
Aprozāmie līdzekļi kopā:	1'008'400	960'260
<u>Aktīvu kopsumma</u>	56'195'771	56'446'956

SIA LIEPAJAS ŪDENS
NEAUDITĒTS 2023. GADA DEVIŅU MĒNEŠU PĀRSKATS

Bilance	(2)	
	30.09.2023. EUR	31.12.2022. EUR
Pasīvs		
Pašu kapitāls:		
Daļu kapitāls (pamatkapitāls)	26'581'971	25'970'071
Iepriekšējo gadu nesegtie zaudējumi	(162'663)	(54'529)
Pārskata perioda zaudējumi	(332'568)	(108'134)
Pašu kapitāls kopā:	26'085'740	25'807'408
Kreditori:		
Ilgtermiņa kreditori:		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	326'879	171'380
Nākamo periodu ieņēmumi	28'693'245	28'552'887
Ilgtermiņa kreditori kopā:	29'020'124	28'724'267
Īstermiņa kreditori:		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	120'826	299'615
Saņemtie avansi	32'550	47'972
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	225'337	171'837
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	205'700	187'220
Pārējie kreditori	129'485	105'717
Nākamo periodu ieņēmumi	227'293	955'638
Uzkrātās saistības	147'716	147'282
Īstermiņa kreditori kopā:	1'088'907	1'915'281
Kreditori kopā:	30'109'031	30'639'548
<u>Pasīvu kopsumma</u>	<u>56'195'771</u>	<u>56'446'956</u>

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats par 2023. gada deviņiem mēnešiem

	Pamatkapitāls	(Nesegtie zaudējumi) / nesadalītā peļņa	Kopā
	EUR	EUR	EUR
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)	(149'999)
Atlikums 2022. gada 30. septembrī	25'970'071	(201'528)	25'768'543
Atlikums 2022. gada 31. decembrī	25'970'071	(162'663)	25'807'408
Pamatkapitāla palielināšana	611'900	-	611'900
2023. gada deviņu mēnešu zaudējumi	-	(332'568)	(332'568)
Atlikums 2023. gada 30. septembrī	26'581'971	(495'231)	26'086'740

SIA LIEPAJAS ŪDENS
NEAUDITĒTS 2023. GADA DEVIŅU MĒNEŠU PĀRSKATS

Naudas plūsmas pārskats

	2023. gads deviņi mēneši EUR	2022. gads deviņi mēneši EUR
Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa / (zaudējumi) pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa	(332'568)	(146'999)
Korekcijas:		
a) pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	1'381'050	1'373'428
a) dāvinājumu un nākamo periodu ienākumu samazinājuma korekcijas	(728'345)	(1'081'475)
h) procentu izmaksas	14'144	9'073
i) zaudējumi no pamatlīdzekļu norakstīšanas	44'453	386'352
	378'734	540'379
Korekcijas:		
a) debitoru parādu atlikumu (pieaugums) vai samazinājums	139'991	(17'580)
b) krājumu atlikumu (pieaugums) vai samazinājums	(76'429)	(71'068)
c) piegādātājiem, darbuizpildītājiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai (samazinājums)	65'419	116'600
	507'715	568'331
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	507'715	568'331
Izdevumi procentu maksājumiem	(14'144)	(9'073)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	493'571	559'258
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu iegāde	(704'982)	(945'663)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	20'000	907
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(684'982)	(944'756)
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Saņemts aizdevums	235'950	75'442
Saņemtas dotācijas (nākamo periodu ienākumi) – Liepājas pašvaldība	220'403	475'560
Saņemts avanss ERAF projektam	106'000	108'618
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(143'963)	(134'586)
Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam	(115'277)	(60'982)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	303'113	464'052
Pārskata perioda neto naudas plūsma	111'702	78'554
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā	29'045	36'727
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	140'747	115'281

SIA LIEPAJAS ŪDENS
NEAUDITĒTS 2023. 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) %	2023. gada deviņi mēneši EUR	2022. gada deviņi mēneši EUR
Neto apgrozījums	5,1	4'163'648	3'962'410
Ienākumu palielinājums saistīts ar tarifu izmaiņām			
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	6,1	(4'406'325)	(4'152'439)
Izdevumu palielinājums saistīts ar darba algu palielinājumu un avāriju notekūdeņu attīrīšanas iekārtās NAI			
Pārdošanas izmaksas	8,7	(48'006)	(44'163)
Izdevumu palielinājums saistīts ar rēķinu summu palielinājumu, kas saistīts ar tarifu izmaiņām. Vairāk apsaimniekotāju ir noslēguši vienošanos par kompensāciju par laicīgu rēķinu samaksu			
Administrācijas izmaksas	22,4	(811'960)	(663'625)
Izdevumu palielinājums saistīts ar darba algu palielinājumu			
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	(26,9)	849'792	1'162'814
Iepriekšējā gadā ienākumos iekļauta pašvaldībai nodoto un ES projektos uzbūvēto pamatlīdzekļu atlikusī vērtība			
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(83,7)	(65'573)	(402'923)
Iepriekšējā gadā izmaksās iekļauta pašvaldībai nodoto un ES projektos uzbūvēto pamatlīdzekļu atlikusī vērtība			
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	55,9	(14'144)	(9'073)
Palielinājušās EURIBOR likmes			
NAI avārijas seku likvidēšana palielināja izdevumus un līdz ar to arī zaudējumus	2,2 reizes	(332'568)	(146'999)

SIA LIEPAJAS ŪDENS
NEAUDITĒTS 2023. GADA DEVIŅU MĒNEŠU PĀRSKATS

Pielikums (turpinājums)

Bilance

Aktīvs

	Palielinājums/ (samazinājums) %	30.09.2023. EUR	31.12.2022. EUR
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli.	31,1	322'357	245'928
Palielinājums saistīts ar intensīvāku darbu sezonu un materiālu cenu pieaugumu.			
Citi debitori	(99,9)	13'803	155'800
Pēc atbilstošas pārbaudes saņemta CFLA ieturētā ES fondu nauda par 6. kārtas projekta realizāciju.			
Nākamo periodu izmaksas	(34,3)	7'400	11'270
Sezonālas izmaiņas.			
Nauda	4,8 reizes	140'747	29'045
Naudas atlikums palielinājies, jo saņemts CFLA ieturētais ES fondu finansējums.			

Bilance

Pasīvs

	Palielinājums/ (samazinājums) %	30.09.2023. EUR	31.12.2022. EUR
Ilgtermiņa aizņēmumi no kredītiestādēm	90,7	326'879	162'665
Ar līzingu iegādāts ekskavators			
Īstermiņa aizņēmumi no kredītiestādēm	(59,7)	120'826	299'615
Aizdevumu īstermiņa atlikumi tiek novērtēti, sastādot gada pārskatu.			
Saņemtie avansi	(32,1)	32'550	47'972
Samazinājums, jo daļēji dzēsts saules elektrostaciju projektā saņemtais avanss un samazinājusies abonentu priekšapmaksas.			
Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	31,1	225'337	171'837
Pieaugums saistīts ar visu veidu materiālu cenu pieaugumu.			
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	9,9	205'700	187'220
Palielinājās saistības par darbaspēka nodokļiem			
Pārējie kreditori	22,5	129485	105'717
Palielinājusies aprēķināto algu summa.			
Īstermiņa nākamo periodu ieņēmumi	(76,1)	228'250	955'638
Nākamo periodu ienākumu īstermiņa atlikumi tiek novērtēti, sastādot gada pārskatu.			

SIA LIEPAJAS ŪDENS
NEAUDITĒTS 2023. GADA DEVIŅU 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 ³	0,90	0,80
Kanalizācija EUR/m ³	1,18	1,03

Pārskata periodā Sabiedrības notekūdeņu attīrīšanas iekārtās notika avārija, kuras likvidēšanai tika izlietoti 242'695,49 EUR. Pēc avārijas likvidēšanas notekūdeņu attīrīšanas process netika traucēts.

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

Paziņojums par vadības atbildību

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

Andis Dejus
valdes priekšsēdētājs

Liepājā, 2023. gada 27. oktobrī