

SIA LIEPĀJAS ŪDENS
NEAUDITĒTS 2024. GADA TRĪS MĒNEŠU PĀRSKATS

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

| | 2024. gada 1. cet. EUR | 2023. gada 1. cet. EUR |
|--|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Neto apgrozījums | 1'264'277 | 1'424'515 |
| Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas | <u>(1'443'083)</u> | <u>(1'350'285)</u> |
| Bruto peļņa / (zaudējumi) | (178'806) | 74'230 |
| Pārdošanas izmaksas | (10'669) | (15'730) |
| Administrācijas izmaksas | (248'026) | (258'850) |
| Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi | 246'033 | 246'847 |
| Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas | (8'446) | (19'276) |
| Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas | (9'370) | (4'351) |
| Peļņa / (zaudējumi) pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa | <u>(209'284)</u> | <u>22'870</u> |
| Pārskata perioda peļņa / (zaudējumi) | <u><u>(209'284)</u></u> | <u><u>22'870</u></u> |

SIA LIEPĀJAS ŪDENS
NEAUDITĒTS 2024. GADA TRĪS MĒNEŠU PĀRSKATS

Bilance

(1)

| | 31.03.2024. | 31.12.2023. |
|---|--------------------|--------------------|
| | EUR | EUR |
| <u>Aktīvs</u> | | |
| Ilgtermiņa ieguldījumi | | |
| Pamatlīdzekļi: | | |
| Nekustamie īpašumi: | | |
| a) Zemes gabali, ēkas un būves | 51'859'641 | 52'192'922 |
| Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces | 2'428'394 | 2'354'536 |
| Pārējie pamatlīdzekļi | 138'076 | 104'750 |
| Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas | 551'081 | 573'663 |
| Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem | 13'810 | 29'804 |
| Pamatlīdzekļi kopā: | 54'991'002 | 55'255'675 |
| Ilgtermiņa ieguldījumi kopā: | 54'991'002 | 55'255'675 |
| Apgrozāmie līdzekļi | | |
| Krājumi: | | |
| Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli | 327'489 | 333'803 |
| Krājumi kopā: | 327'489 | 333'803 |
| Debitori: | | |
| Pircēju un pasūtītāju parādi | 493'586 | 470'041 |
| Citi debitori | 13'095 | 20'881 |
| Nākamo periodu izmaksas | 9'493 | 12'330 |
| Debitori kopā: | 516'174 | 503'252 |
| Nauda | 49'515 | 18'783 |
| Apgrozāmie līdzekļi kopā: | 893'178 | 855'838 |
| <u>Aktīvu kopsumma</u> | 55'884'180 | 56'111'513 |

SIA LIEPĀJAS ŪDENS
NEAUDITĒTS 2024. GADA TRĪS MĒNEŠU PĀRSKATS

Bilance

(2)

| | 31.03.2024. | 31.12.2023. |
|--|--------------------------|--------------------------|
| | EUR | EUR |
| <u>Pasīvs</u> | | |
| Pašu kapitāls: | | |
| Daļu kapitāls (pamatkapitāls) | 26'856'071 | 26'856'071 |
| Iepriekšējo gadu nesegtie zaudējumi | (773'617) | (162'663) |
| Pārskata perioda peļņa / (zaudējumi) | (209'284) | (610'952) |
| Pašu kapitāls kopā: | <u>25'873'170</u> | <u>26'082'456</u> |
| | | |
| Kreditori: | | |
| Īgtermiņa kreditori: | | |
| Aizņēmumi no kredītiestādēm | 526'538 | 165'378 |
| Nākamo periodu ieņēmumi | 27'829'440 | 27'830'299 |
| Īgtermiņa kreditori kopā: | <u>28'355'978</u> | <u>27'995'677</u> |
| | | |
| Īstermiņa kreditori: | | |
| Aizņēmumi no kredītiestādēm | 177'236 | 185'435 |
| Saņemtie avansi | 22'186 | 22'186 |
| Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem | 224'603 | 388'079 |
| Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas | 208'320 | 193'912 |
| Pārējie kreditori | 135'068 | 136'395 |
| Nākamo periodu ieņēmumi | 710'962 | 931'295 |
| Uzkrātās saistības | 176'657 | 176'078 |
| Īstermiņa kreditori kopā: | <u>1'655'032</u> | <u>2'033'380</u> |
| | | |
| Kreditori kopā: | <u>30'011'010</u> | <u>30'029'057</u> |
| | | |
| <u>Pasīvu kopsumma</u> | <u>55'884'180</u> | <u>56'111'513</u> |

SIA LIEPĀJAS ŪDENS
NEAUDITĒTS 2024. GADA TRĪS MĒNEŠU PĀRSKATS

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats par 2024. gada trīs mēnešiem

| | Pamatkapitāls | (Nesegtie zaudējumi) / nesadalītā peļņa | Kopā |
|--------------------------------------|--------------------------|--|--------------------------|
| | EUR | EUR | EUR |
| 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 | <u>25'970'071</u> | <u>(139'762)</u> | <u>25'830'309</u> |
| | | | |
| Atlikums 2023. gada 31. decembrī | <u>26'856'071</u> | <u>(773'617)</u> | <u>26'082'454</u> |
| 2024. gada trīs mēnešu peļņa | - | (209'284) | (209'284) |
| Atlikums 2024. gada 31. martā | <u><u>26'856'071</u></u> | <u><u>(982'901)</u></u> | <u><u>25'873'170</u></u> |

SIA LIEPĀJAS ŪDENS
NEAUDITĒTS 2024. GADA TRĪS MĒNEŠU PĀRSKATS

Naudas plūsmas pārskats

| | 2024. gads | 2023. gads |
|--|-------------------|-------------------|
| | 1. cet. | 1. cet. |
| | EUR | EUR |
| Pamatdarbības naudas plūsma | | |
| Peļņa / (zaudējumi) pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa | (209'286) | 22'868 |
| <u>Korekcijas:</u> | | |
| a) pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas | 452'472 | 453'403 |
| a) nākamo periodu ienākumu samazinājuma korekcijas | (221'192) | (230'915) |
| h) procentu izmaksas | 9'364 | 4'351 |
| i) zaudējumi no pamatlīdzekļu norakstīšanas | 4032 | 13'496 |
| | 31'358 | 263'203 |
| <u>Korekcijas:</u> | | |
| a) debitoru parādu atlikumu (pieaugums) vai samazinājums | (12'921) | (24'000) |
| b) krājumu atlikumu (pieaugums) vai samazinājums | 6'314 | (46'781) |
| c) piegādātājiem, darbuņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai (samazinājums) | (176'206) | 229'752 |
| Bruto pamatdarbības naudas plūsma | (147'423) | 422'174 |
| Izdevumi procentu maksājumiem | (9'364) | (4'351) |
| Pamatdarbības neto naudas plūsma | (156'787) | 417'823 |
| Ieguldīšanas darbības naudas plūsma | | |
| Pamatlīdzekļu iegāde | (165'441) | (199'795) |
| Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma | (165'441) | (199'795) |
| Finansēšanas darbības naudas plūsma | | |
| Saņemtie aizņēmumi | 438'137 | 0 |
| Saņemtas dotācijas - ERAF | 0 | 106'000 |
| Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai | (65'556) | (142'476) |
| Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam | (19'620) | (14'334) |
| Finansēšanas darbības neto naudas plūsma | 352'960 | (50'810) |
| Pārskata perioda neto naudas plūsma | 30'732 | 167'218 |
| Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā | 18'783 | 29'045 |
| Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās | 49'515 | 196'263 |

SIA LIEPĀJAS ŪDENS
NEAUDITĒTS 2024. GADA TRĪS MĒNEŠU PĀRSKATS

Pielikums

Būtiskākās pozīciju izmaiņas

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

| | Palielinājums/ (samazinājums) % | 2024. gada 1. cet. EUR | 2023. gada 1. cet. EUR |
|---|---------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Neto apgrozījums | (11,2) | 1'264'277 | 1'424'515 |
| <i>Ūdens realizācija palielinājusies par 2,5%, kanalizācijas apjoms samazinājies par 0,8%. Neto apgrozījuma kritums saistīts ar tarifu samazinājumu ūdensapgādei par 11,1%, kanalizācijai par 12,7%, kā rezultātā neto apgrozījums tarifa maiņas ietekmē samazinājās par 174 370 EUR.</i> | | | |
| Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas <i>Palielinājums saistīts ar elektroenerģijas pieaugumu un ūdensvada avārijas novēršanu.</i> | 6,9 | (1'443'083) | (1'350'285) |
| Pārdošanas izmaksas <i>Novēloti iesniegti rēķini par pakalpojumiem 1. ceturksnī, kas iegrāmatoti 2. ceturksnī</i> | (32,2) | (10'669) | (15'730) |
| Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas <i>2023. gadā norakstīti līdz galam neamortizēti un neizmantoti pamatlīdzekļi</i> | (56,2) | (8'446) | (19'276) |
| Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas <i>Procentu maksājumu palielinājums par aizdevumu, kurš saņemts janvārī</i> | 215 | (9'370) | (4'351) |
| Pārskata perioda peļņa <i>Neto apgrozījuma samazinājuma un ražošanas izmaksu pieauguma rezultāts</i> | (915) | (209'284) | 22'870 |

SIA LIEPĀJAS ŪDENS
NEAUDITĒTS 2024. GADA TRĪS MĒNEŠU PĀRSKATS

Pielikums (turpinājums)

Bilance

Aktīvs

| | Palielinājums/ (samazinājums) % | 31.03.2024. EUR | 31.12.2023. EUR |
|--|---------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Nauda | 46,8 | 49'515 | 18'783 |
| <i>Palielinājums saistīts ar abonentu savlaicīgām iemaksām par saņemtiem pakalpojumiem</i> | | | |

Bilance

Pasīvs

| | Palielinājums/ (samazinājums) % | 31.03.2024. EUR | 31.12.2023. EUR |
|---|---------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Ilgtermiņa aizņēmumi no kredītiestādēm | 318,4 | 526'538 | 165'378 |
| <i>Janvārī saņemts aizdevums bankā</i> | | | |
| Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem | (42,1) | 224'603 | 388'079 |
| <i>Lielāks materiālu iepirkums iepriekšējā ceturksnī, ziemas periodā mazāk ārpalpojumi par veiktiem darbiem</i> | | | |

Starpperiodu vadības ziņojums

Sabiedrība janvārī saņēma SEB bankas aizdevumu 316'000 EUR, lai nosegtu izdevumus, kas Sabiedrībai radās attīrīšanas iekārtu 2023. gada avārijas seku likvidēšanā.

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

Būtiski riski un neskaidri apstākļi

Pie būtiskiem riskiem var pieskaitīt apstākļus, kuri saistīti ar makroekonomiskās situācijas izmaiņām un kurus sabiedrība tiešā veidā ietekmēt nevar. Piemēram, nestabila ģeopolitiskā situācija var izraisīt neprognozējamu energoresursu cenu svārstības vai ietekmēt piegāžu ķēdes. Energoresursu cenu svārstības būtiski ietekmē sniegtā ūdenssaimniecības pakalpojuma izmaksas. Ņemot vērā energoresursu, kā arī piegādātāju materiālu un pakalpojumu cenu svārstības, Sabiedrībai nav skaidras prognozes par turpmāko finansiālo stāvokli un darbības finansiāliem rezultātiem.

Paziņojums par vadības atbildību

Pamatojoties uz kapitālsabiedrības valdes rīcībā esošo informāciju, 2024. 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. Starpperiodu vadības ziņojumā ietverta patiesa informācija.

Andis Dejus
valdes priekšsēdētājs

Liepājā, 2024. gada 30. aprīlī