



**NEAUDITĒTS SAĪSINĀTAIS STARPPERIODU
FINANŠU PĀRSKATS**

par

2023.gada 1.pusgadu
(01.01.2023. – 30.06.2023.)

Ventspils, 2023

SATURS

Informācija par Sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Paziņojums par vadības atbildību	5
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	6
Bilance	7 - 8
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	9
Naudas plūsmas pārskats	10
Pārskata pielikums	11

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības nosaukums	Pašvaldības SIA ŪDEKA
Sabiedrības juridiskais statuss	Pašvaldības sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas numurs, vieta un datums	41203000983 Ventspils, 2004. gada 30. septembris
Darbības nozare saskaņā ar NACE kodu klasifikāciju	<u>Ūdensapgāde un kanalizācija,</u> NACE2 36.00 Ūdens ieguve, attīrīšana un apgāde NACE2 37.00 Notekūdeņu savākšana un attīrīšana
Adrese	Talsu iela 65, Ventspils, LV 3602
Dalībnieku pilni vārdi un adreses	Ventspils valstspilsētas pašvaldība (100%) Jūras iela 36, Ventspils, LV 3600
Valdes locekļu vārdi, uzvārdi, ieņemamie amati	Edgars Daugelis – valdes priekšsēdētājs
Pārskata periods	2023. gada 1. janvāris – 30.jūnijam
Finanšu pārskatā lietotā naudas vienība	EUR

VADĪBAS ZIŅOJUMS

Darbības veids

Pašvaldības SIA „ŪDEKA” ir Ventspils valstspilsētas pašvaldības kapitālsabiedrība (turpmāk – Sabiedrība), kas nodrošina Ventspils pilsētas iedzīvotājus ar Eiropas Savienības prasībām atbilstošu dzeramo ūdeni, pieņem un attīra notekūdeņus, saudzējot apkārtējo vidi, efektīvi apsaimnieko un pastāvīgi uzlabo Ventspils ūdenssaimniecības sistēmu. Sabiedrība ir ieviesusi Energo pārvaldības standartu ISO 50001:2018, kuru turpina pilnveidot un uzturēt atbilstoši standarta prasībām.

Pašvaldības SIA “ŪDEKA” reģistrēta komercreģistrā ar pamatkapitālu EUR 8 411 319, kas sastāv no 8 411 319 parastajām daļām ar 1 euro nominālvērtību katra.

Sabiedrības darbība pārskata gadā

Pārskata gadā no 1. janvāra līdz 30.jūnijam pašvaldības SIA “ŪDEKA” saimnieciskās darbības rezultāts ir peļņa 171 877 EUR apmērā. Ieņēmumi no pamatdarbības salīdzinājumā ar iepriekšējā pārskata perioda 1.pusgadu palielinājušies par 9% jeb 136 876 EUR, kas skaidrojams ar palielinājumu visās patērētāju grupās - par 0.3% jeb 1 246 EUR juridisko personu grupā, budžeta iestāžu patērētāju grupā par 26% jeb 14 301 EUR, fizisko personu grupā par 12% jeb 121 329 EUR,

Pārskata periodā Sabiedrība ir veiksmīgi nodrošinājusi pamatdarbības uzdevumus - dzeramā ūdens piegādi patērētājiem, notekūdeņu novadīšanu un bioloģisko attīrīšanu, ūdensvada un kanalizācijas tīklu tīrīšanu, apkalpošanu un remontu, veikusi palīgdarbību, t.sk. ūdensapgādes un kanalizācijas tīklu apkalpošanu.

Apstākļi un notikumi pēc pārskata gada beigām

Laika periodā kopš pārskata gada pēdējās dienas un līdz šī ziņojuma parakstīšanai nav bijuši notikumi, kas būtiski ietekmētu pārskata gada saimnieciskās darbības rezultātus.

Nākotnes perspektīva

2022.gada 24.novembrī Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisija ar lēmumu Nr.255 (prot. Nr.51,1.p.) apstiprinājusi jaunus ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifus, kas segs elektroenerģijas izmaksu pieaugumu un nodrošinās rentablu Sabiedrības saimniecisko darbību. Kopējais ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifs salīdzinājumā ar iepriekš spēkā esošajiem tarifiem paaugstināts no 2023.gada 1.janvāra par 7% (spēkā līdz 2023.gada 30.aprīlim), savukārt no 2023.gada 1.maija tarifa kopējais pieaugums veidos 13% salīdzinājumā ar iepriekš 2022.gadā spēkā esošo tarifu.

Nemot vērā to, ka ES finansējums šobrīd nav pieejams ūdensvada un kanalizācijas tīklu pārbūvei un atjaunošanai, Sabiedrība 2023.gadā plāno veikt šādus darbus par saviem līdzekļiem 257 611 EUR apmērā.

Sabiedrība pastiprinātu uzmanību 2023.gadā pievērsīs jaunu klientu piesaistīšanai, veicinot faktisko pieslēgumu ūdensapgādes un kanalizācijas tīkliem īpatsvara pieaugumu. Sabiedrība turpinās darbu ar debitoru parādu piedziņu. Sabiedrība arī turpmāk turpinās darbu pie sniegto ūdenssaimniecības pakalpojumu tehnoloģisko procesu energoefektivitātes nodrošināšanas, pielietojot atjaunojamo energoresursu izmantošanas iespējas ražošanas procesos.

Apstākļi un notikumi pēc bilances datuma

Laika periodā no finanšu gada sākuma līdz pārskata perioda pēdējai dienai nav bijuši notikumi, kas būtiski ietekmētu starpperioda saimnieciskās darbības rezultātus.



Edgars Daugeļis
Valdes priekšsēdētājs

PAZIŅOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU

Pamatojoties uz pašvaldības SIA “ŪDEKA” valdes rīcībā esošo informāciju, pašvaldības SIA “ŪDEKA” nerevidētais saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats par 2023.gada 1.pusgadu ir sagatavots saskaņā ar spēkā esošo normatīvo aktu prasībām un sniedz patiesu, skaidru priekšstatu par kapitālsabiedrības aktīviem, pasīvu, finansiālo stāvokli, peļņu vai zaudējumiem un starpperiodu vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.

Sabiedrības nerevidētais saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats par 2023.gada 1.pusgadu izskatīts un akceptēts Ventspils pilsētas domes Ekonomikas un budžetu komisijā 2023.gada 24.augustā (protokols Nr.38).



Edgars Daugelis
Valdes priekšsēdētājs

PELŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS
(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

	30.06.2023 EUR	30.06.2022 EUR
Neto apgrozījums	1 632 520	1 495 644
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(1 895 002)	(1 711 472)
Bruto zaudējumi	(262 482)	(215 828)
Administrācijas izmaksas	(203 805)	(184 174)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	661 731	653 502
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(5 155)	(18 359)
Procentu maksājumi un tam līdzīgas izmaksas nesaistītām personām	(18 412)	(9 377)
Pārskata gada peļņa	171 877	225 764


Edgars Daugelis
Valdes priekšsēdētājs

BILANCE

(1)

	30.06.2023	30.06.2022
<u>Aktīvs</u>		
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie ieguldījumi		
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes utml.tiesības	5 376	3 545
Citi nemateriālie ieguldījumi	2 381	-
Nemateriālie ieguldījumi kopā:	<u>7 757</u>	<u>3 545</u>
Pamatlīdzekļi:		
Zemesgabali, ēkas un inženierbūves	47 722 838	49 179 948
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	995 904	396 961
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	220 497	394 717
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	18 773	14 580
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	14 367	94 457
Pamatlīdzekļi kopā:	<u>48 972 379</u>	<u>50 080 663</u>
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:	<u>48 980 136</u>	<u>50 084 208</u>
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi:		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	70 605	40 191
Avansa maksājumi par krājumiem	-	1 002
Krājumi kopā:	<u>70 605</u>	<u>41 193</u>
Debitori:		
Pircēju un pasūtītāju parādi	349 276	334 717
Radniecīgo sabiedrību parādi	41 299	38 230
Citi debitori	6 485	8 011
Nākamo periodu izmaksas	19 591	18 988
Debitori kopā:	<u>416 651</u>	<u>399 946</u>
Nauda:	<u>836 160</u>	<u>1 058 328</u>
Apgrozāmie līdzekļi kopā:	<u>1 323 416</u>	<u>1 499 467</u>
<u>Aktīvu kopsumma</u>	<u><u>50 303 552</u></u>	<u><u>51 583 675</u></u>

BILANCE

(2)

	30.06.2023	30.06.2022
Pasīvs		
Pašu kapitāls:		
Pamatkapitāls	8 411 319	8 411 319
Rezerves:		
a) Sabiedrības statūtos noteiktās rezerves	124 774	124 774
b) citas rezerves	1	1
Nesadalītā peļņa:		
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	7 840 508	7 685 688
b) pārskata gada peļņa	171 877	225 764
Pašu kapitāls kopā:	16 548 479	16 447 546
Kreditore:		
Ilgtermiņa kreditori:		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	462 114	841 011
Nākamo periodu ieņēmumi	31 518 727	31 963 220
Ilgtermiņa parādi kreditoriem kopā:	31 980 841	32 804 231
Īstermiņa kreditori:		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	342 793	493 856
No pircējiem saņemtie avansi	50 683	44 998
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	44 607	36 043
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	7 215	14 000
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	104 070	99 579
Pārējie kreditori	61 686	53 298
Uzkrātās saistības	84 202	79 901
Nākamo periodu ieņēmumi	1 078 976	1 510 223
Īstermiņa parādi kreditoriem kopā:	1 774 232	2 331 898
Kreditore kopā:	33 755 073	35 136 129
Pasīvu kopsumma	50 303 552	51 583 675



Edgars Daugelis
Valdes priekšsēdētājs

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

	30.06.2023	30.06.2022
Pamatkapitāls	8 411 319	8 411 319
Sabiedrības statūtos noteiktās rezerves	124 774	124 774
Citas rezerves	1	1
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	7 840 508	7 685 688
Pārskata perioda peļņa	171 877	225 764
Kopā	16 548 479	16 447 546



Edgars Daugelis
Valdes priekšsēdētājs

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS
(tiešā metode)

	30.06.2023	30.06.2022
Nauda un tās ekvivalenti pārskata perioda sākumā	862 611	760 931
<u>Pamatdarbības naudas plūsma</u>		
Saimnieciskās darbības ieņēmumi	2 082 891	1 920 874
Saimnieciskās darbības izdevumi	(1 642 563)	(1 371 102)
Saimnieciskās darbības neto naudas plūsma	440 328	549 772
<u>Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</u>		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(223 025)	(20 810)
Investīcijas	-	(91 957)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	-	363
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(223 025)	(112 404)
<u>Finansēšanas darbības naudas plūsma</u>		
Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi	32 426	91 957
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(268 032)	(231 928)
Izmaksātās dividendes	(8 148)	-
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	(243 754)	(139 971)
Nauda un tās ekvivalenti pārskata perioda beigās	836 160	1 058 328



Edgars Daugelis
Valdes priekšsēdētājs

PĀRSKATA PIELIKUMS

1.Pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

Neauditētais starpperiodu saīsinātais finanšu pārskats par periodu no 2023.gada 1.janvāra līdz 2023.gada 30.jūnijam, ir sagatavots atbilstoši:

- ✓ likumam “Grāmatvedības likums” (10.06.2021.);
- ✓ likumam “Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums” (22.10.2015.);
- ✓ MK noteikumiem Nr.877 “Grāmatvedības kārtības noteikumi” (21.12.2021.);
- ✓ MK noteikumiem Nr.775 “Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi” (22.12.2015.).

Pelņas vai zaudējumu aprēķins ir sagatavots atbilstoši izdevumu funkciju shēmai.

Naudas plūsmas pārskats ir sagatavots pēc tiešās metodes.

Salīdzinot ar iepriekšējo gadu, kapitālsabiedrībā lietotās novērtēšanas metodes nav mainītas.

2.Pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

Pārskats sagatavots, ievērojot darbības turpināšanas principu.

Pelņas vai zaudējumu aprēķinā ietverti ar pārskata periodu saistītie ieņēmumi un izmaksas neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma. Ievērots ieņēmumu un izdevumu saskaņošanas princips.

Norādīti visi posteņi, kuri būtiski ietekmē pārskata lietotāja novērtējumu vai lēmuma pieņemšanu.