



**NEAUDITĒTS SAĪSINĀTAIS STARPPERIODU
FINANŠU PĀRSKATS par
2024.gada 12 mēnešiem**

Ventspils, 2025

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	Taīsu 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	2024. gada 1. janvāris – 31. decembrim
Finanšu pārskatā lietotā naudas vienība	EUR

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 Energopārvaldības standartu ISO 50001:2018, kuru turpina pilnveidot un uzturēt atbilstoši standarta prasībām. Pašvaldības SIA „ŪDEKA” reģistrēta komercreģistrā ar pamatkapitālu 8 411 319 EUR, kas sastāv no 8 411 319 parastajām daļām ar 1 euro nominālvērtību katra.

Sabiedrības darbība pārskata gadā

Pārskata gadā no 1. janvāra līdz 31. decembrim Sabiedrības saimnieciskās darbības rezultāts ir peļņa 528 122 EUR apmērā. Ieņēmumi no pamatdarbības salīdzinājumā ar iepriekšējo pārskata gadu palielinājušies par 2% jeb 54 866 EUR, kas skaidrojams ar palielinājumu par 3% jeb 32 603 EUR juridisko personu grupā, budžeta iestāžu patērētāju grupā par 1% jeb 771 EUR, bet fizisko personu grupā par 1% jeb 21 492 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. Sabiedrības darbību nodrošina vidēji astoņdesmit divi strādājošie.

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

2025. gadā plānots, ka Sabiedrības pakalpojumiem piemēros 2023. gada 28. decembrī Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas (lēmums Nr.160 (prot. Nr.52,1.p.)) apstiprinātos ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifus, kas stājas spēkā no 2024. gada 1. februāra.

Sabiedrība 2025. gadā plāno veikt ūdensapgādes un kanalizācijas tīklu izbūves un pārbūves projektus 1 468 154 EUR apmērā, tai skaitā, plānots veikt sadzīves kanalizācijas kolektora atjaunošanas darbus ar oderēšanas metodi posmā no Dzelzceļnieku ielas Nr.6 līdz KSS Muitas ielā Nr.4, Ventspilī, kam paredzēts izmantot ilgtermiņa (10 gadi) aizdevumu 1 200 000 EUR apmērā, kā arī Sabiedrības naudas līdzekļus.

Sabiedrība 2025. gadā plāno turpināt darbu pie jaunu klientu piesaistīšanas, darbu ar debitoru parādu piedziņas procesu uzlabošanu, kā arī turpinās darbu pie sniegto ūdenssaimniecības pakalpojumu tehnoloģisko procesu energoefektivitātes un tehnoloģisko procesu darbības efektivitātes nodrošināšanas.

2025. gadā plānotas investīcijas 2 066 336 EUR apmērā, tai skaitā, plānots uzsākt ERAF līdzfinansēta investīciju projekta "Notekūdeņu un to dūņu apsaimniekošanas infrastruktūras attīstība Ventspilī" īstenošanu.

Vadības vērtējums par Sabiedrības finanšu stāvokli un darbības perspektīvām

Sabiedrības vadība katra pārskata perioda noslēgumā novērtē, vai nepastāv pazīmes, kas norādītu uz apdraudējumu Sabiedrībai veiksmīgi turpināt darbību nākamajos periodos. Tā kā 100 % no Sabiedrības kapitāla daļām pieder Ventspils valstspilsētas pašvaldībai, tad novērtējums tiek veikts saskaņā ar 2018. gada 13. februārī Ministru kabineta noteikumu Nr. 87 „Grāmatvedības uzskaites kārtība budžeta iestādēs” noteiktajiem kritērijiem.

Veicot novērtējumu, Sabiedrības vadība ir pārliecinājusies, ka:

- pieprasījums būtiskos apjomos pēc Sabiedrības sniegtajiem pakalpojumiem nav samazinājies;
- nav pieņemti lēmumi vai identificēti citi apstākļi, kas varētu radīt būtiskas negatīvas izmaiņas Sabiedrības darbībā;
- Sabiedrības pamatlīdzekļi nav novecojuši vai fiziski bojāti;
- Sabiedrības aktīvu paredzētajā lietojumā nav notikušas būtiskas ilgtermiņa izmaiņas, kas negatīvi ietekmē Sabiedrības darbību;
- nav pieņemti lēmumi, kas paredzētu apturēt Sabiedrības ilgtermiņa ieguldījumu izveidošanu pirms to pabeigšanas vai nodošanas lietošanā (ekspluatācijā), kas varētu radīt zaudējumus Sabiedrībai.


Edgars Daugelis
Valdes priekšsēdētājs

PAZIŅOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU

Pamatojoties uz pašvaldības SIA “ŪDEKA” valdes rīcībā esošo informāciju, pašvaldības SIA “ŪDEKA” nerevidētais saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats par 2024.gada 12 mēnešiem 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.



Edgars Daugelis
Valdes priekšsēdētājs

PELŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS
(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

	2024 EUR	2023 EUR
Neto apgrozījums	3 399 897	3 345 031
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	3 960 365	(3 912 450)
Bruto zaudējumi	(560 468)	(567 419)
Administrācijas izmaksas	(464 842)	(445 393)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi <i>Tai skaitā – būvniecības pakalpojumi</i>	1 582 168 -	1 342 247 351
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(13 376)	(16 353)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	7 787	-
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas nesaistītām personām	(23 147)	(43 200)
Pārskata gada peļņa	528 122	269 882


Edgars Daugelis
Valdes priekšsēdētājs

BILANCE

(1)

	31.12.2024. EUR	31.12.2023. EUR
<u>Aktīvs</u>		
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie ieguldījumi		
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes u.tml. tiesības	5 359	4 492
Citi nemateriālie ieguldījumi	888	1 176
Avansa maksājumi par nemateriāliem ieguldījumiem	3 000	-
Nemateriālie ieguldījumi kopā:	9 247	5 668
Pamatlīdzekļi:		
Zemesgabali, ēkas un inženierbūves	45 711 890	47 121 787
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	820 821	929 385
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	262 685	233 403
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	16 249	12 116
Pamatlīdzekļi kopā:	46 811 645	48 296 691
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:	46 820 892	48 302 359
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi:		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	43 009	46 766
Avansa maksājumi par precēm	156	-
Krājumi kopā:	43 165	46 766
Debitori:		
Pircēju un pasūtītāju parādi	322 216	330 755
Radniecīgo sabiedrību parādi	23 101	24 732
Citi debitori	3 726	3 790
Nākamo periodu izmaksas	30 232	32 415
Debitori kopā:	379 275	391 692
Nauda:	1 433 831	893 501
Apgrozāmie līdzekļi kopā:	1 856 271	1 331 959
<u>Aktīvu kopsumma</u>	<u>48 677 163</u>	<u>49 634 318</u>

BILANCE

(2)

	31.12.2024. EUR	31.12.2023. EUR
<u>Pasīvs</u>		
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	8 083 402	7 840 508
b) pārskata gada peļņa/ (zaudējumi)	528 122	269 882
Pašu kapitāls kopā:	17 147 618	16 646 484
Kreditori:		
Ilgtermiņa kreditori:		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	113 644	313 165
Nākamo periodu ieņēmumi	29 713 664	30 978 107
Ilgtermiņa parādi kreditoriem kopā:	29 827 308	31 291 272
Īstermiņa kreditori:		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	200 053	200 358
Saņemtie avansi	54 846	55 944
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	43 471	45 677
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	8 682	12 237
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	136 056	123 039
Pārējie kreditori	77 499	66 168
Uzkrātās saistības	110 013	113 688
Nākamo periodu ieņēmumi	1 071 617	1 079 451
Īstermiņa parādi kreditoriem kopā:	1 702 237	1 696 562
Kreditori kopā:	31 529 545	32 987 834
<u>Pasīvu kopsumma</u>	48 677 163	49 634 318



 Edgars Daugelis
 Valdes priekšsēdētājs

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

	31.12.2024	31.12.2023
Pamatkapitāls	8 411 319	8 411 319
Sabiedrības statūtos noteiktās rezerves	124 774	124 774
Citas rezerves	1	1
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	8 083 402	7 840 508
Pārskata perioda peļņa	528 122	269 882
Kopā	17 147 618	16 646 484



Edgars Daugelis
Valdes priekšsēdētājs

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS
 (tiešā metode)

	31.12.2024.	31.12.2023.
Nauda un tās ekvivalenti pārskata perioda sākumā	893 501	862 611
<u>Pamatdarbības naudas plūsma</u>		
Saimnieciskās darbības ieņēmumi	4 574 874	4 397 887
Saimnieciskās darbības izdevumi	(3 451 460)	(3 361 394)
Saimnieciskās darbības neto naudas plūsma	1 123 414	1 036 493
<u>Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</u>		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(363 832)	(472 479)
Investīcijas	(13 673)	-
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	20 930	2 850
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(356 575)	(469 629)
<u>Finansēšanas darbības naudas plūsma</u>		
Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi	-	32 426
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(199 521)	(560 252)
Izmaksātās dividendes	(26 988)	(8 148)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	(226 509)	(535 974)
Nauda un tās ekvivalenti pārskata perioda beigās	1 433 831	893 501



 Edgars Daugelis
 Valdes priekšsēdētājs

PĀRSKATA PIELIKUMS

1.Pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

Neauditētais starpperiodu saīsinātais finanšu pārskats par periodu no 2024.gada 1.janvāra līdz 2024.gada 31.decembrim, 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.).

Peļņas 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.

Peļņas 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.