



**NEAUDITĒTS SAĪSINĀTAIS STARPPERIODU
FINANŠU PĀRSKATS par
2023.gada 12 mēnešiem**

Ventspils, 2024

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 – 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 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 31. decembrim Sabiedrības saimnieciskās darbības rezultāts ir peļņa 269 882 EUR apmērā. Ieņēmumi no pamatdarbības salīdzinājumā ar iepriekšējo pārskata gadu palielinājušies par 11% jeb 326 928 EUR, kas skaidrojams ar palielinājumu par 8% jeb 72 576 EUR juridisko personu grupā, budžeta iestāžu patērētāju grupā par 18% jeb 21 531 EUR, bet fizisko personu grupā par 12% jeb 232 820 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 četri 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

2023. gada 28. decembrī Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisija ar lēmumu Nr.160 (prot. Nr.52,1.p.) apstiprinājusi jaunus ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifus, kas nodrošinās rentablu Sabiedrības saimniecisko darbību. Kopējais ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifs salīdzinājumā ar iepriekš spēkā esošajiem tarifiem samazināts no 2024. gada 1. februāra līdz 2026.gada 31.janvārim par 1%.

Ņemot vērā to, ka ES finansējums šobrīd nav pieejams ūdensvada un kanalizācijas tīklu pārbūvei, atjaunošanai vai atzaru izbūvei, Sabiedrība 2024. gadā plāno veikt šādus darbus par saviem līdzekļiem 133 017 EUR apmērā. Sabiedrība pastiprinātu uzmanību 2024. 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 un tehnoloģisko procesu darbības efektivitātes nodrošināšanas. 2024.gadā plānots uzsākt ERAF līdzfinansēta projekta "Notekūdeņu dūņu apsaimniekošanas infrastruktūras attīstība Ventspilī" īstenošanu, kā arī 2024.gadā Sabiedrība kā sadarbības partneris, izmantojot atjaunošanas un noturības mehānisma finansējumu, plāno veikt ūdensvada un kanalizācijas tīklu izbūvi projekta "Nacionālas nozīmes industriālā parka izveide Ventspilī" ietvaros.

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 2023.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 Dargelis
Valdes priekšsēdētājs

PELŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS
(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR
Neto apgrozījums	3 345 031	3 018 103
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(3 912 450)	(3 726 915)
Bruto zaudējumi	(567 419)	(708 812)
Administrācijas izmaksas	(445 393)	(388 297)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi <i>Tai skaitā – būvniecības pakalpojumi</i>	1 342 247 351	1 334 468 2707
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(16 353)	(48 865)
Procentu maksājumi un tam līdzīgas izmaksas nesaisītām personām	(43 200)	(25 526)
Pārskata gada peļņa	269 882	162 968


Edgars Daugelis
Valdes priekšsēdētājs

BILANCE

(1)

	31.12.2023.	31.12.2022.
Aktīvs		
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie ieguldījumi		
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes utml.tiesības	4 492	6 259
Citi nemateriālie ieguldījumi	1 176	2 464
Nemateriālie ieguldījumi kopā:	5 668	8 723
Pamatlīdzekļi:		
Zemesgabali, ēkas un inženierbūves	47 121 787	48 323 587
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	929 385	999 312
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	233 403	354 197
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	12 116	8 120
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	-	336
Pamatlīdzekļi kopā:	48 296 691	49 685 552
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:	48 302 359	49 694 275
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi:		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	46 766	42 902
Avansa maksājumi par krājumiem	-	45
Krājumi kopā:	46 766	42 947
Debitori:		
Pircēju un pasūtītāju parādi	330 755	286 607
Radniecīgo sabiedrību parādi	24 732	23 571
Citi debitori	3 790	3 332
Nākamo periodu izmaksas	32 415	26 484
Debitori kopā:	391 692	339 994
Nauda:	893 501	862 611
Apgrozāmie līdzekļi kopā:	1 331 959	1 245 552
Aktīvu kopsumma	49 634 318	50 939 827

BILANCE

(2)

	31.12.2023.	31.12.2022.
<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	7 840 508	7 685 688
b) pārskata gada peļņa	269 882	162 968
Pašu kapitāls kopā:	<u>16 646 484</u>	<u>16 384 750</u>
Kreditori:		
Ilgtermiņa kreditori:		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	313 165	512 686
Nākamo periodu ieņēmumi	30 978 107	32 025 700
Ilgtermiņa parādi kreditoriem kopā:	<u>31 291 272</u>	<u>32 538 386</u>
Īstermiņa kreditori:		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	200 358	563 552
No pircējiem saņemtie avansi	55 944	49 814
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	45 677	59 756
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	12 237	5 304
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	123 039	107 038
Pārējie kreditori	66 168	64 503
Uzkrātās saistības	113 688	87 748
Nākamo periodu ieņēmumi	1 079 451	1 078 976
Īstermiņa parādi kreditoriem kopā:	<u>1 696 562</u>	<u>2 016 691</u>
Kreditori kopā:	<u>32 987 834</u>	<u>34 555 077</u>
<u>Pasīvu kopsumma</u>	<u>49 634 318</u>	<u>50 939 827</u>



Edgars Daugelis
Valdes priekšsēdētājs

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

	31.12.2023	31.12.2022
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	269 882	162 968
Kopā	16 646 484	16 384 750


Edgars Daugelis
Valdes priekšsēdētājs

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS
(tiešā metode)

	31.12.2023.	31.12.2022.
Nauda un tās ekvivalenti pārskata perioda sākumā	862 611	760 931
<u>Pamatdarbības naudas plūsma</u>		
Saimnieciskās darbības ieņēmumi	4 397 887	3 989 075
Saimnieciskās darbības izdevumi	(3 361 394)	(2 932 373)
Saimnieciskās darbības neto naudas plūsma	1 036 493	1 056 702
<u>Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</u>		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(472 479)	(272 803)
Investīcijas	-	(482 161)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	2 850	2 013
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(469 629)	(752 951)
<u>Finansēšanas darbības naudas plūsma</u>		
Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi	32 426	291 785
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(560 252)	(493 856)
Izmaksātās dividendes	(8 148)	-
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	(535 974)	(202 071)
Nauda un tās ekvivalenti pārskata perioda beigās	893 501	862 611


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 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.