



**NEAUDITĒTS SAĪSINĀTAIS STARPPERIODU  
FINANŠU PĀRSKATS  
par  
2023.gada 9 mēnešiem**

## **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.septembrim
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 Energopārvaldības 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.septembrim pašvaldības SIA “ŪDEKA” saimnieciskās darbības rezultāts ir peļņa 276 729 EUR apmērā. Ieņēmumi no pamatdarbības salīdzinājumā ar iepriekšējā pārskata perioda 9 mēnešiem palielinājušies par 9% jeb 213 546 EUR, kas skaidrojams ar palielinājumu visās patērētāju grupās - par 3% jeb 20 642 EUR juridisko personu grupā, budžeta iestāžu patērētāju grupā par 19% jeb 16 892 EUR, fizisko personu grupā par 12% jeb 176 011 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 elektronerģijas 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 veido 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 195 595 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 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 9 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.

Sabiedrības nerevidētais saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats par 2023.gada 9 mēnešiem izskatīts un akceptēts Ventpils pilsētas domes Ekonomikas un budžetu komisijā 2023.gada 21.novembrī (protokols Nr.52).



---

Edgars Daugelis  
Valdes priekšsēdētājs

**PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS**  
*(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)*

	<b>30.09.2023</b> <b>EUR</b>	<b>30.09.2022</b> <b>EUR</b>
Neto apgrozījums	2 514 276	2 300 730
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(2 889 461)	(2 645 158)
<b>Bruto zaudējumi</b>	<b>(375 185)</b>	<b>(344 428)</b>
Administrācijas izmaksas	(311 449)	(275 604)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	1 000 576	982 200
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(6 569)	(21 165)
Procentu maksājumi un tam līdzīgas izmaksas nesaistītām personām	(30 644)	(14 925)
<b>Pārskata gada peļņa</b>	<b>276 729</b>	<b>326 078</b>

  
\_\_\_\_\_  
Edgars Daugelis  
Valdes priekšsēdētājs

**BILANCE**

(1)

	30.09.2023	30.09.2022
<b><u>Aktīvs</u></b>		
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi</b>		
<b>Nemateriālie ieguldījumi</b>		
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes utml.tiesības	4 934	6 701
Citi nemateriālie ieguldījumi	1 248	-
<b>Nemateriālie ieguldījumi kopā:</b>	<b>6 182</b>	<b>6 701</b>
<b>Pamatlīdzekļi:</b>		
Zemesgabali, ēkas un inženierbūves	47 462 626	48 794 895
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	961 470	373 670
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	249 716	387 965
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	50 476	223 437
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	-	64 471
<b>Pamatlīdzekļi kopā:</b>	<b>48 724 288</b>	<b>49 844 438</b>
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:</b>	<b>48 730 470</b>	<b>49 851 139</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi</b>		
<b>Krājumi:</b>		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	31 363	49 308
Avansa maksājumi par krājumiem	357	4 016
<b>Krājumi kopā:</b>	<b>31 720</b>	<b>53 324</b>
<b>Debitori:</b>		
Pircēju un pasūtītāju parādi	351 662	313 626
Radniecīgo sabiedrību parādi	32 509	33 219
Citi debitori	4 272	9 842
Nākamo periodu izmaksas	15 298	27 507
<b>Debitori kopā:</b>	<b>403 741</b>	<b>384 194</b>
<b>Nauda:</b>	<b>794 823</b>	<b>1 232 092</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi kopā:</b>	<b>1 230 284</b>	<b>1 669 610</b>
<b><u>Aktīvu kopsumma</u></b>	<b>49 960 754</b>	<b>51 520 749</b>

**BILANCE**

(2)

	30.09.2023	30.09.2022
<b><u>Pasīvs</u></b>		
<b>Pašu kapitāls:</b>		
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	276 729	326 078
<b>Pašu kapitāls kopā:</b>	<u>16 653 331</u>	<u>16 547 860</u>
<b>Kreditori:</b>		
<b>Ilgtermiņa kreditori:</b>		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	387 354	677 260
Nākamo periodu ieņēmumi	31 248 667	31 887 499
<b>Ilgtermiņa parādi kreditoriem kopā:</b>	<u>31 636 021</u>	<u>32 564 759</u>
<b>Īstermiņa kreditori:</b>		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	234 062	493 856
No pircējiem saņemtie avansi	54 321	47 661
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	50 041	152 563
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	9 150	9 199
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	100 677	61 770
Pārējie kreditori	59 973	52 957
Uzkrātās saistības	84 202	79 901
Nākamo periodu ieņēmumi	1 078 976	1 510 223
<b>Īstermiņa parādi kreditoriem kopā:</b>	<u>1 671 402</u>	<u>2 408 130</u>
<b>Kreditori kopā:</b>	<u>33 307 423</u>	<u>34 972 889</u>
<b><u>Pasīvu kopsumma</u></b>	<u>49 960 754</u>	<u>51 520 749</u>

  
\_\_\_\_\_  
Edgars Daugelis  
Valdes priekšsēdētājs



## PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

	<b>30.09.2023</b>	<b>30.09.2022</b>
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	276 729	326 078
<b>Kopā</b>	<b>16 653 331</b>	<b>16 547 860</b>



Edgars Daugelis  
Valdes priekšsēdētājs

**NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS**  
(tiešā metode)

	30.09.2023	30.09.2022
<b>Nauda un tās ekvivalenti pārskata perioda sākumā</b>	<b>862 611</b>	<b>760 931</b>
<b><u>Pamatdarbības naudas plūsma</u></b>		
Saimnieciskās darbības ieņēmumi	3 257 594	2 995 355
Saimnieciskās darbības izdevumi	(2 459 990)	(2 117 071)
<b>Saimnieciskās darbības neto naudas plūsma</b>	<b>797 604</b>	<b>878 284</b>
<b><u>Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</u></b>		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(438 147)	(129 860)
Investīcijas	-	(173 733)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	-	363
<b>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>(438 147)</b>	<b>(303 230)</b>
<b><u>Finansēšanas darbības naudas plūsma</u></b>		
Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi	32 426	291 785
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(451 523)	(395 678)
Izmaksātās dividendes	(8 148)	-
<b>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>(427 245)</b>	<b>(103 893)</b>
<b>Nauda un tās ekvivalenti pārskata perioda beigās</b>	<b>794 823</b>	<b>1 232 092</b>



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.septembrim, 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.

Saīdzinot 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.

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