



**NEAUDITĒTS SAĪSINĀTAIS STARPPERIODU
FINANŠU PĀRSKATS**

par

2024.gada 1.pusgadu
(01.01.2024. – 30.06.2024.)

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 Ventpils, 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, Ventpils, LV 3602
Dalībnieku pilni vārdi un adreses	Ventpils valstspilsētas pašvaldība (100%) Jūras iela 36, Ventpils, LV 3600
Valdes locekļu vārdi, uzvārdi, ieņemamie amati	Edgars Daugelis – valdes priekšsēdētājs
Pārskata periods	2024. 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 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.jūnijam pašvaldības SIA „ŪDEKA” saimnieciskās darbības rezultāts ir peļņa 200 590 EUR apmērā. Ieņēmumi no pamatdarbības salīdzinājumā ar iepriekšējā pārskata perioda 1.pusgadu palielinājušies par 4% jeb 65 047 EUR, kas skaidrojams ar palielinājumu visās patērētāju grupās - par 8% jeb 37 728 EUR juridisko personu grupā, budžeta iestāžu patērētāju grupā par 4% jeb 2 552 EUR, fizisko personu grupā par 2% jeb 24 767 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.

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 un atjaunošanai, Sabiedrība 2024.gadā plāno veikt šādus darbus par saviem līdzekļiem 133 017 EUR apmērā.

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.

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 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 2024.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 2024.gada 1.pusgadu izskatīts un akceptēts Ventpils pilsētas domes Ekonomikas un budžetu komisijā 2024.gada 29.augustā (protokols Nr.45).



Edgars Daugelis
Valdes priekšsēdētājs

PELŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS
(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

	30.06.2024	30.06.2023
	EUR	EUR
Neto apgrozījums	1 697 567	1 632 520
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(1 944 893)	(1 895 002)
Bruto zaudējumi	(247 326)	(262 482)
Administrācijas izmaksas	(219 786)	(203 805)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	682 956	661 731
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(5 539)	(5 155)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	2 844	-
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas nesaistītām personām	(12 559)	(18 412)
Pārskata gada peļņa	200 590	171 877


Edgars Daugelis
Valdes priekšsēdētājs

BILANCE

(1)

	30.06.2024	30.06.2023
<u>Aktīvs</u>		
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie ieguldījumi		
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes utml.tiesības	3 609	5 376
Citi nemateriālie ieguldījumi	1 032	2 381
Avansa maksājumi par nemateriāliem ieguldījumiem	3 000	-
Nemateriālie ieguldījumi kopā:	7 641	7 757
Pamatlīdzekļi:		
Zemesgabali, ēkas un inženierbūves	46 343 309	47 722 838
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	886 067	995 904
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	295 133	220 497
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	22 016	18 773
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	-	14 367
Pamatlīdzekļi kopā:	47 546 525	48 972 379
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:	47 554 166	48 980 136
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi:		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	55 079	70 605
Avansa maksājumi par krājumiem	346	-
Krājumi kopā:	55 425	70 605
Debitori:		
Pircēju un pasūtītāju parādi	334 325	349 276
Radniecīgo sabiedrību parādi	38 517	41 299
Citi debitori	7 103	6 485
Nākamo periodu izmaksas	25 211	19 591
Debitori kopā:	405 156	416 651
Nauda:	1 039 458	836 160
Apgrozāmie līdzekļi kopā:	1 500 039	1 323 416
<u>Aktīvu kopsumma</u>	49 054 205	50 303 552

BILANCE

(2)

	30.06.2024	30.06.2023
<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	200 590	171 877
Pašu kapitāls kopā:	16 820 086	16 548 479
Kreditori:		
Ilgtermiņa kreditori:		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	113 644	462 114
Nākamo periodu ieņēmumi	30 439 390	31 518 727
Ilgtermiņa parādi kreditoriem kopā:	30 553 034	31 980 841
Īstermiņa kreditori:		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	199 521	342 793
No pircējiem saņemtie avansi	63 535	50 683
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	52 802	44 607
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	5 789	7 215
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	106 537	104 070
Pārējie kreditori	64 896	61 686
Uzkrātās saistības	108 554	84 202
Nākamo periodu ieņēmumi	1 079 451	1 078 976
Īstermiņa parādi kreditoriem kopā:	1 681 085	1 774 232
Kreditori kopā:	32 234 119	33 755 073
<u>Pasīvu kopsumma</u>	49 054 205	50 303 552



Edgars Daugelis
Valdes priekšsēdētājs

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

	30.06.2024	30.06.2023
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	200 590	171 877
Kopā	16 820 086	16 548 479



Edgars Daugelis
Valdes priekšsēdētājs

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS
(tiešā metode)

	30.06.2024	30.06.2023
Nauda un tās ekvivalenti pārskata perioda sākumā	893 501	862 611
<u>Pamatdarbības naudas plūsma</u>		
Saimnieciskās darbības ieņēmumi	2 250 978	2 082 891
Saimnieciskās darbības izdevumi	(1 728 844)	(1 642 563)
Saimnieciskās darbības neto naudas plūsma	522 134	440 328
<u>Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</u>		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(170 598)	(223 025)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	20 930	-
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(149 668)	(223 025)
<u>Finansēšanas darbības naudas plūsma</u>		
Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi	-	32 426
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(199 521)	(268 032)
Izmaksātās dividendes	(26 988)	(8 148)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	(226 509)	(243 754)
Nauda un tās ekvivalenti pārskata perioda beigās	1 039 458	836 160



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 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.).

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.