



**NEAUDITĒTS SAĪSINĀTAIS STARPPERIODU  
FINANŠU PĀRSKATS  
par  
2024.gada 9 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	2024. 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 346 429 EUR apmērā. Ieņēmumi no pamatdarbības salīdzinājumā ar iepriekšējā pārskata perioda 9 mēnešiem palielinājušies par 2% jeb 58 598 EUR, kas skaidrojams ar palielinājumu visās patērētāju grupās - par 4% jeb 25 323 EUR juridisko personu grupā, budžeta iestāžu patērētāju grupā par 3% jeb 3 535 EUR, fizisko personu grupā par 2% jeb 29 740 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

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%.

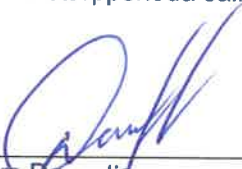
Nemot vērā to, ka ES finansējums šobrīd nav pieejams ūdensvada un kanalizācijas tīklu pārbūvei un atjaunošanai, Sabiedrība 2024.gadā plāno veikt šādus darbus par saviem līdzekļiem 133 017 EUR apmērā.

2024.gadā plānots uzsākt ERAF līdzfinansēta projekta "Notekūdeņu un to 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 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 2024.gada 9 mēnešiem izskatīts un akceptēts Ventpils pilsētas domes Ekonomikas un budžetu komisijā 2024.gada 21.novembrī (protokols Nr.57).



---

Edgars Daugelis  
Valdes priekšsēdētājs

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

	30.09.2024 EUR	30.09.2023 EUR
Neto apgrozījums	2 572 874	2 514 276
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(2 924 132)	(2 889 461)
<b>Bruto zaudējumi</b>	<b>(351 258)</b>	<b>(375 185)</b>
Administrācijas izmaksas	(331 873)	(311 449)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	1 049 785	1 000 576
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(8 041)	(6 569)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	5 474	-
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas nesaistītām personām	(17 658)	(30 644)
<b>Pārskata gada peļņa</b>	<b>346 429</b>	<b>276 729</b>

  
Edgars Daugelis  
Valdes priekšsēdētājs

**BILANCE**

(1)

	30.09.2024	30.09.2023
<b><u>Aktīvs</u></b>		
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi</b>		
<b>Nemateriālie ieguldījumi</b>		
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes utml.tiesības	3 167	4 934
Citi nemateriālie ieguldījumi	960	1 248
Avansa maksājumi par nemateriāliem ieguldījumiem	3 000	-
<b>Nemateriālie ieguldījumi kopā:</b>	<b>7 127</b>	<b>6 182</b>
<b>Pamatlīdzekļi:</b>		
Zemesgabali, ēkas un inženierbūves	46 029 303	47 462 626
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	854 746	961 470
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	282 594	249 716
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	78 347	50 476
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	-	-
<b>Pamatlīdzekļi kopā:</b>	<b>48 244 990</b>	<b>48 724 288</b>
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:</b>	<b>47 252 117</b>	<b>48 730 470</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi</b>		
<b>Krājumi:</b>		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	33 611	31 363
Avansa maksājumi par krājumiem	162	357
<b>Krājumi kopā:</b>	<b>33 773</b>	<b>31 720</b>
<b>Debitori:</b>		
Pircēju un pasūtītāju parādi	330 345	351 662
Radniecīgo sabiedrību parādi	39 275	32 509
Citi debitori	17 367	4 272
Nākamo periodu izmaksas	18 053	15 298
<b>Debitori kopā:</b>	<b>405 040</b>	<b>403 741</b>
<b>Nauda:</b>	<b>1 244 121</b>	<b>794 823</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi kopā:</b>	<b>1 682 934</b>	<b>1 230 284</b>
<b><u>Aktīvu kopsumma</u></b>	<b>48 935 051</b>	<b>49 960 754</b>

**BILANCE**

(2)

	<b>30.09.2024</b>	<b>30.09.2023</b>
<b>Pasīvs</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	8 083 402	7 840 508
b) pārskata gada peļņa	346 429	276 729
<b>Pašu kapitāls kopā:</b>	<b>16 965 925</b>	<b>16 653 331</b>
<b>Kreditori:</b>		
<b>Ilgtermiņa kreditori:</b>		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	113 644	387 354
Nākamo periodu ieņēmumi	30 171 146	31 248 667
<b>Ilgtermiņa parādi kreditoriem kopā:</b>	<b>30 284 790</b>	<b>31 636 021</b>
<b>Īstermiņa kreditori:</b>		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	199 52	234 062
No pircējiem saņemtie avansi	55 023	54 321
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	57 336	50 041
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	6 289	9 150
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	109 643	100 677
Pārējie kreditori	68 519	59 973
Uzkrātās saistības	108 554	84 202
Nākamo periodu ieņēmumi	1 079 451	1 078 976
<b>Īstermiņa parādi kreditoriem kopā:</b>	<b>1 684 336</b>	<b>1 671 402</b>
<b>Kreditori kopā:</b>	<b>31 969 126</b>	<b>33 307 423</b>
<b>Pasīvu kopsumma</b>	<b>48 935 051</b>	<b>49 960 754</b>

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



## PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

	<b>30.09.2024</b>	<b>30.09.2023</b>
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	346 429	276 729
<b>Kopā</b>	<b>16 965 925</b>	<b>16 653 331</b>



Edgars Daugelis  
Valdes priekšsēdētājs

**NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS**  
*(tiešā metode)*

	<b>30.09.2024</b>	<b>30.09.2023</b>
<b>Nauda un tās ekvivalenti pārskata perioda sākumā</b>	<b>893 501</b>	<b>862 611</b>
<b><u>Pamatdarbības naudas plūsma</u></b>		
Saimnieciskās darbības ieņēmumi	3 422 941	3 257 594
Saimnieciskās darbības izdevumi	(2 541 094)	(2 459 990)
<b>Saimnieciskās darbības neto naudas plūsma</b>	<b>881 847</b>	<b>797 604</b>
<b><u>Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</u></b>		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(313 699)	(438 147)
Investīcijas	(11 979)	-
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	20 930	-
<b>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>(304 718)</b>	<b>(438 147)</b>
<b><u>Finansēšanas darbības naudas plūsma</u></b>		
Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi	-	32 426
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(199 521)	(451 523)
Izmaksātās dividendes	(26 988)	(8 148)
<b>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>(226 509)</b>	<b>(427 245)</b>
<b>Nauda un tās ekvivalenti pārskata perioda beigās</b>	<b>1 244 121</b>	<b>794 823</b>

  
 \_\_\_\_\_  
 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.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.).

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.