

SIA "KULDĪGAS ŪDENS"
Reģ. Nr. 46103000234
Ventspils iela 15, Kuldīga
Kuldīgas novads, LV-3301



SIA „KULDĪGAS ŪDENS”

**NEREVIDĒTAIS SAĪSINĀTAIS FINANŠU
PĀRSKATS**

par 12 mēnešu periodu, kas beidzas 2019. gada 31. decembrī

Kuldīgā, 2020.

SATURS

Informācija par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Paziņojums par vadības atbildību	7
Nerevidēts saīsināts finanšu pārskats:	
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	8
Bilance	9
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	11
Naudas plūsmas pārskats	12
Pielikums	13

SIA "KULDĪGAS ŪDENS" FINANŠU PĀRSKATS 01.01.2019.-31.12.2019.

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības nosaukums	SIA "KULDĪGAS ŪDENS"			
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību			
Reģistrācijas Nr., vieta un datums	Vienotais reģistrācijas numurs: 46103000234 Ventspils, 2003. gada 22. maijā			
Juridiskā adrese	Ventspils iela 15, Kuldīga, Kuldīgas novads, LV-3301			
Valde	Valdes priekšsēdētājs - Andris Kļaviņš Valdes loceklis - Imants Jēkabsons			
Kapitāldaļu turētājs	Inga Bērziņa, Kuldīgas novada domes priekšsēdētāja līdz 30.09.2019. Inga Kaltniece, Kuldīgas novada domes kapitālpārvaldības un audita nodaļas vadītāja ar 01.10.2019.			
Dalībnieki, daļu īpatsvars %	Kuldīgas novada pašvaldība 100%			
Pārskata periods	no	01.01.2019	līdz	31.12.2019
Finanšu pārskata lietotā naudas vienība	EUR			
Vidējais darbinieku skaits	43			

VADĪBAS ZŅOJUMS

Darbības veids

SIA „KULDĪGAS ŪDENS” (turpmāk Sabiedrība) reģistrēta LR Uzņēmumu reģistra komercreģistrā ar Nr. 46103000234.

Sabiedrības pamatkapitāls 2019.gada 31.decembrī - 3 340 446 EUR, pārskata gadā pamatkapitāls tika palielināts par 240 EUR, Kuldīgas novada pašvaldībai ieguldot sabiedrības pamatkapitālā nekustamo īpašumu “Ķikuru noteķudeņu attīrišanas ietaises” Kuldīgas novada Turlavas pagastā.

Sabiedrības pamatdarbības veidi ir :

- ūdens ieguve, uzkrāšana un sagatavošana lietošanai līdz padevei ūdensvada tīklā;
- ūdens piegāde no padeves vietas ūdensvada tīklā līdz pakalpojumu lietotājam;
- noteķudeņu savākšana un novadīšana līdz noteķudeņu attīrišanas iekārtām;
- noteķudeņu attīrišana un novadīšana virszemes ūdensobjektos.

Ūdenssaimniecība ir regulējama sabiedrisko pakalpojumu nozare, tās tarifus apstiprina Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisija. Sabiedrība ir reģistrēta Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas ūdenssaimniecības sabiedrisko pakalpojumu sniedzēju reģistrā.

Kopš 2004.gada sabiedrībai ir licence uzņēmējdarbībai būvniecībā. Sabiedrība veic ūdensapgādes un kanalizācijas tīklu būvniecību un remontdarbus.

Sabiedrības darbības mērķi un galvenie uzdevumi ir noteikti SIA “KULDĪGAS ŪDENS” vidēja termiņa darbības stratēģijā 2019. – 2022. gadam, kas ir izstrādāta, pamatojoties uz Kuldīgas novada ilgtermiņa attīstības plānošanas dokumentiem un, atbilstoši Latvijas Republikas normatīvo aktu prasībām, vērsta uz ūdensapgādes pakalpojumu standartu izpildes nodrošināšanu, izveidojot ilgtspējīgu ūdensapgādes sistēmu.

Kuldīgas pilsētā ūdensapgāde ir nodrošināta 97.7% ūdensapgādes pakalpojumu zonā deklarētiem iedzīvotājiem, izmanto 93.1% iedzīvotāju. Kanalizācijas pakalpojumi ir nodrošināti 96.2% noteķudeņu aglomerācijā deklarētiem iedzīvotājiem, izmanto 92.4% iedzīvotāju.

Patērētājiem piegādātā ūdens kvalitāte atbilst Latvijas Republikas normatīvo aktu prasībām, tā tiek pārbaudīta atbilstoši Dzeramā ūdens piegādātāja kārtējai monitoringa programmai, kura saskaņota ar Veselības inspekcijas Kurzemes nodaļu.

Vidē novadītie noteķudeņi atbilsts Latvijas Republikas normatīvo aktu prasībām, noteķudeņi tiek regulāri pārbaudīti saskaņā ar Valsts Vides dienesta izsniegtos piesārņojosās darbības atļauju monitoringiem.

Sabiedrības darbība pārskata periodā un attīstība

Pārskata gadā, paplašinājās sabiedrības darbības zona, ar 2019.gada 1.janvāri tika uzsākta ūdenssaimniecības pakalpojumu sniegšana Kuldīgas novada Ēdoles pagastā un Snēpeles pagastā.

Lai varētu sniegt kvalitatīvus ūdenssaimniecības pakalpojumus Kuldīgas novada Kabiles pagastā, Padures pagastā, Rumbas pagastā, Rendas pagastā, Kurmāles pagastā, Laidu pagastā, izņemot Sermītes ciemu, Īvandes pagastā, Pelču pagastā, Turlavas pagastā, Vārmes pagastā, Gudenieku pagastā, Ēdoles pagastā un Snēpeles pagastā, pārskata gadā sabiedrība turpināja veikt ūdensapgādes un kanalizācijas sistēmas remonta darbus, ūdenstorņu, hidroforu tīrīšanu un dezinfekciju u.c. darbus.

SIA "KULDĪGAS ŪDENS" FINANŠU PĀRSKATS 01.01.2019.-31.12.2019.

Pārskata gadā Kuldīgas novada Gudenieku pagasta Gudenieku ciemā tika uzstādīta jauna ūdens atdzelžošanas iekārta un veikta tehniskās mājiņas tehniskā stāvokļa uzlabošana, Kuldīgas novada Kabiles pagastā tika veikta notekūdeņu attīrišanas iekārtu rekonstrukcija. Sabiedrība plāno turpināt pakāpenisku ūdens atdzelžošanas un notekūdeņu attīrišanas iekārtu nomaiņu, tādejādi nodrošinot darbības uzlabošanu pārējos Kuldīgas novada pagastos.

Sniegto pakalpojumu apjoms:

Nosaukums	2019.gads	2018.gads
Ūdens piegāde, m ³		
Kuldīgas pilsētā	314239	315433
Kuldīgas novada pagastos	114888	100967
Notekūdeņu savākšana, m ³		
Kuldīgas pilsētā	309366	306438
Kuldīgas novada pagastos	84612	73384

Sabiedrība optimizē autotransporta izmantošanu, iegādājas jaunus mērinstrumentus, transporta līdzekļus kā rezultātā iespējams veikt ūdensvadu un kanalizācijas remonta un būvniecības darbus īsākā laika posmā un labākā kvalitātē.

Pārskata gadā sabiedrība veica ārējo ūdensvadu un sadzīves kanalizācijas remonta un izbūves darbus, turpināja pildīt Kuldīgas novada domes deleģēto uzdevumu – Kuldīgas pilsētas lietus ūdeņu savākšanas sistēmas uzturēšanu.

Sabiedrībai ir, Energoefektivitātes likumā noteiktais, lielā elektroenerģijas patēriņtāja statuss, tādēļ ir izveidota un ieviesta Energopārvaldības sistēma. 2018.gadā Energopārvaldības sistēma tika sertificēta, atbilstoši LVS EN ISO 50001:12 standarta prasībām. Pārskata gadā tika nodrošināta sistēmas darbības nepārtrauktība un sasniegta labāki energopatēriņa rādītāji. Pārskata gadā Kuldīgas pilsētas atdzelžošanas stacijas otrā pacēlumā tika nomainīts pirmais (pamata) sūknis, tādejādi nodrošinot mērķa izpildi, t.i. samazināts elektroenerģijas patēriņš uz 1m³ iegūtā ūdens.

Pārskata gadā netika veikta AQUAVISTA™ Plant 2 moduļu sistēmas ieviešana Kuldīgas pilsētas notekūdeņu attīrišanas iekārtās, jo divkāršā apmērā palielinājās sistēmas ieviešanas izmaksas, nekā bija plānots.

Finanšu rādītāji	31.12.2019.	31.12.2018.
Neto apgrozījums, EUR	1 142 453	1 107 325
Ražošanas izmaksas, EUR	1 129 069	1 103 939
Neto peļņas rentabilitāte, %	2.12	1.78
Pašu kapitāla atdevē	0.73	0.6
Saistību īpatsvars bilancē	0.73	0.73
Īstermiņa saistību īpatsvars bilancē	0.03	0.03
Saistību attiecība pret pašu kapitālu	2.64	2.74
Kopējā likviditāte	1.87	1.75
Absolūtā likviditāte	0.94	0.85

Likviditātes rādītāji ir aprēķināti neiekļaujot nākamo periodu ieņēmumu īstermiņa daļu.

Finanšu instrumentu izmantošana

Sabiedrība piedalījās ūdenssaimniecības attīstības projektu līdzfinansēšanā. Projektu „Ūdenssaimniecības attīstība Kuldīgas pašvaldībā”, „Ūdenssaimniecības attīstība Kurmāles pagasta Piedaines ciemā” un „Ūdenssaimniecības attīstība Kuldīgas aglomerācijā, 2.kārtā”, līdzfinansēšanai sabiedrībai ir noslēgti aizdevuma līgumi ar AS „Swedbank” un Valsts kasi.

Sabiedrības likviditāte bija pietiekamā līmenī, nodrošinot spēju saistības nokārtot noteiktajos termiņos un nepastāvēja riski sabiedrības stabilitātei un ilgtspējīgai attīstībai. Likviditātes rādītāji ir aprēķināti neiekļaujot nākamo periodu ieņēmumu īstermiņa daļu.

Sabiedrības debitori tiek uzraudzīti, pielietojot dažadas metodes debitoru parādu samazināšanai.

Sabiedrības naudas plūsma no saimnieciskās darbības ir stabila un pietiekoša.

Apstākļi un notikumi pēc pārskata perioda beigām

Laika periodā kopš pārskata perioda pēdējās dienas nav bijuši notikumi, kas būtiski ietekmētu nerevidēto finanšu pārskatu par 12 mēnešu periodu, kas beidzas 2019. gada 31. decembrī.

Nākotnes izredzes un turpmākā Sabiedrības attīstība

Paplašinoties darbības zonai, uzsākt ūdenssaimniecības pakalpojumu sniegšanu Kuldīgas novada Laidu pagasta Sermītes ciemā.

Izpildīt Kuldīgas novada domes deleģēto uzdevumu – lietus ūdeņu savākšanas sistēmas uzturēšanu un apsaimniekošanu.

Saskaņā ar noslēgto līgumu starp sabiedrību un Kuldīgas novada pašvaldību, veikt Kuldīgas novada administratīvajā teritorijā esošo decentralizēto kanalizācijas sistēmu reģistra izveidi un uzturēšanu.

Sakarā ar to, ka ir atlposta AQUAVISTA™ Plant 2 moduļu sistēmas ieviešana Kuldīgas pilsētas noteikūdeņu attīrišanas iekārtās, optimizēt esošo procesu darbību, uzlabojot procesus aerācijas baseinos, t.sk. mikseru un gaisa pūtēju darbībā.

Lai nodrošinātu kvalitatīva ūdens piegādi patēriņajiem, uzstādīt jaunas ūdens atdzelžošanas iekārtas Kuldīgas novada Rumbas pagasta Mežvaldes ciemā un Vārmes pagastā.

Realizēt transportlīdzekļa nomaiņu – iegādāties jaunu automašīnu Ūdensapgādes un kanalizācijas daļai.

Sagatavot un iesniegt Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijai jaunus ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifu aprēķinus, saskaņā ar 2014.gada 23.oktobra lēmumu Nr.1/14 “Vispārējās atļaujas, reģistrācijas un informācijas iesniegšanas noteikumi ūdenssaimniecības nozarē”.

SIA "KULDĪGAS ŪDENS" FINANŠU PĀRSKATS 01.01.2019. -31.12.2019.

Paziņojums par vadības atbildību

Pamatojoties uz SIA "KULDĪGAS ŪDENS" valdes rīcībā esošo informāciju, SIA "KULDĪGAS ŪDENS" nerevidētais saīsinātais finanšu pārskats par 12 mēnešu periodu, kas beidzās 2019.gada 31.decembrī, kas ietver vadības ziņojumu, ir sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumu "Par grāmatvedību" un Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu, atbilstoši Ministru kabineta 2015. gada 22. decembra noteikumiem Nr.775 "Gada pārskatu un konsolidēto pārskatu likuma piemērošanas noteikumi", un visos būtiskos aspektos sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par Sabiedrības aktīviem, pasīviem un peļņu vai zaudējumiem.

SIA "KULDĪGAS ŪDENS" FINANŠU PĀRSKATS 01.01.2019.-31.12.2019.

**Peļņas vai zaudējumu aprēķins
(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)**

	01.01.2019.- 31.12.2019.	01.01.2018.- 31.12.2018.
	EUR	EUR
Neto apgrozījums	1 142 453	1 107 325
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(1 129 069)	(1 103 939)
Bruto peļņa vai zaudējumi	13 384	3 386
Administrācijas izmaksas	(208 833)	(202 795)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	232 764	233 292
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(9 643)	(9 591)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(3 006)	(3 408)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	24 666	20 884
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata periodu	(449)	(1 139)
Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi	24 217	19 745

SIA "KULDĪGAS ŪDENS" FINANŠU PĀRSKATS 01.01.2019.-31.12.2019.

Bilance 2019.gada 31.decembrī

Aktīvs	31.12.2019.	31.12.2018.
	EUR	EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie ieguldījumi		
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas	654	1 056
Nemateriālie ieguldījumi kopā	654	1 056
Pamatlīdzekļi		
Nekustāmie īpašumi:		
Zemes gabali, ēkas un inženierbūves	11 138 074	11 424 631
Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos	58 163	33 839
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	530 600	591 933
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	12 901	9 997
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	70 742	13 609
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	7 993	4 077
Pamatlīdzekļi kopā	11 818 473	12 078 086
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	11 819 127	12 079 142
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi		
Izejvielas, pamattmateriāli un palīgmateriāli	41 132	39 654
Avansa maksājumi par krājumiem	968	
Krājumi kopā	42 100	39 654
Debitori		
Pircēju un pasūtītāju parādi	10	117 463
Citi debitori	11	157
Nākamo periodu izmaksas	12	8 404
Debitori kopā	126 024	111 137
Nauda	13	171 300
Apgrozāmie līdzekļi kopā	339 424	292 006
Aktīvu kopsumma	12 158 551	12 371 148

SIA "KULDĪGAS ŪDENS" FINANŠU PĀRSKATS 01.01.2019.-31.12.2019.

Bilance 2019. gada 31. decembrī

Pasīvs	31.12.2019. EUR	31.12.2018. EUR
Pašu kapitāls		
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	3 340 446	3 340 206
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	119 957	119 957
Pārējās rezerves	292 415	292 415
Nesadalītā peļņa:		
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	(441 529)	(461 274)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	24 217	19 745
Pašu kapitāls kopā	3 335 506	3 311 049
<hr/>		
Kreditori		
Ilgtermiņa kreditori		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	469 298	543 880
Citi aizņēmumi	48 167	2 678
Nākamo periodu ieņēmumi	7 901 361	8 124 095
Ilgtermiņa kreditori kopā	8 418 826	8 670 653
<hr/>		
Īstermiņa kreditori		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	74 582	74 582
Citi aizņēmumi	11 623	765
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	5 687	5 482
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	31 152	37 057
Pārējie kreditori	25 338	23 522
Nākamo periodu ieņēmumi	222 734	222 760
Uzkrātās saistības	33 103	25 278
Īstermiņa kreditori kopā	404 219	389 446
<hr/>		
Kreditori kopā	8 823 045	9 060 099
<hr/>		
Pasīvu kopsumma	12 158 551	12 371 148
<hr/>		

SIA "KULDĪGAS ŪDENS" FINANŠU PĀRSKATS 01.01.2019.-31.12.2019.

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

	Pamatkapitāls ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	Ilgtermiņa rezerves	Nesadalītā peļņa (zaudējumi)	Pašu kapitāls kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR
Atlikums 2017. gada 31. decembrī	2 512 506	119 957	292 415	(461 274)
Pamatkapitāla palielināšana	827 700			827 700
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums			19 745	19 745
Atlikums 2018. gada 31. decembrī	3 340 206	119 957	292 415	(441 529)
Pamatkapitāla palielināšana	240			240
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums			24 217	24 217
Atlikums 2019. gada 31.decembrī	3 340 446	119 957	292 415	(417 312)

SIA "KULDĪGAS ŪDENS" FINANŠU PĀRSKATS 01.01.2019.-31.12.2019.

Naudas plūsmas pārskats
(sagatavots pēc tiešās metodes)

	01.01.2019.- 31.12.2019. EUR	01.01.2018.- 31.12.2018. EUR
Pamatdarbības naudas plūsma		
Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas (+)	1 364 297	1 328 650
Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem (-)	(1 183 507)	(1 176 478)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	180 790	152 172
Izdevumi procentu maksājumiem (-)	(3 082)	(3 482)
Izdevumi uzņēmuma ienākuma nodokļa maksājumiem	(1 001)	(449)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	176 707	148 241
 Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde (-)	(59 886)	(36 923)
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(59 886)	(36 923)
 Finanšešanas darbības naudas plūsma		
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai (-)	(74 582)	(74 582)
Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam (-)	(12 154)	-
Izmaksātās dividendes (-)		
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	(86 736)	(74 582)
 Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums	30 085	36 736
 Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	141 215	104 479
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	171 300	141 215

SIA "KULDĪGAS ŪDENS" FINANŠU PĀRSKATS 01.01.2019.-31.12.2019.

Finanšu pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

Šis nerevidētais saīsinātais finanšu pārskats ir sagatavots saskaņā Latvijas Republikas likumiem "Par grāmatvedību" un Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskata likumu, atbilstoši Ministru kabineta 2015. gada 22. decembra noteikumiem Nr. 775 "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi" un piemērojot tos pašus grāmatvedības uzskaites principus jeb politikas, kas izmantotas , sagatavojojot 2018. gada finanšu pārskatus.

Pelņas vai zaudējumu aprēķins klasificēts pēc izdevumu funkcijas.

Naudas plūsmas pārskats sastādīts pēc tiešās metodes.