

SIA DOBELES ŪDENS
VRN 45103000470



SIA “DOBELES ŪDENS”

2023. GADA PĀRSKATS

(01.01.- 31.12.)

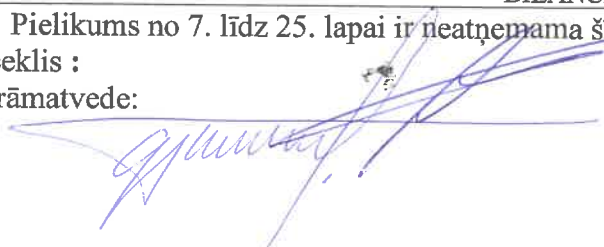
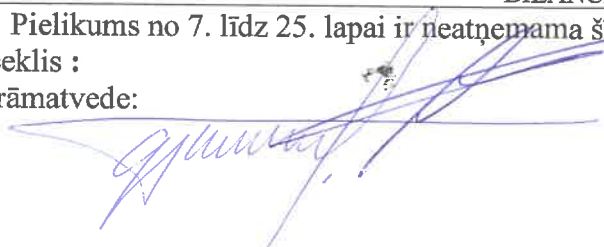
DOBELĒ, 2024.

SATURS

	Lpp.
I. Vadības ziņojums	3-5
II. Finanšu pārskats, t.sk.:	6-25
1. Bilance	6
2. Peļņas vai zaudējumu aprēķins	7
3. Pielikums 2023.gada pārskatam	8-24
3.1. Vispārīgā informācija par sabiedrību	8
3.2. Uzskaites un novērtēšanas metodes – vispārīgie principi	9-13
3.3. Bilances posteņu atšifrējums	14-21
3.4. Peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņu atšifrējums	21-23
3.5. Pārējā informācija	24
Vadības paziņojums	25
Revidentu ziņojums	26 -27

I. Finanšu pārskats
1. Balance 2023.gada 31.DECEMBRĪ

Nr.	Aktīvs	Piez. Nr.	31.12.2023.	31.12.2022.
	Ilgtermiņa ieguldījumi			
I.	Nemateriālie ieguldījumi:			
1.	Citi nemateriālie ieguldījumi.		217 843	257 445
	Nemateriālie ieguldījumi kopā:	1.	217 843	257 445
II	Pamatlīdzekļi (pamatlīdzekļi, ieguldījuma īpašumi un bioloģiskie aktīvi):			
1.	Nekustamie īpašumi:		12 153 141	12 121 215
a).	zemesgabali, ēkas un inženierbūves,		12 153 141	12 121 215
2.	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces.		1 477 497	1 575 107
3.	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs.		507 809	563 358
4.	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas.		154 158	221 932
	Pamatlīdzekļi (pamatlīdzekļi, ieguldījuma īpašumi un bioloģiskie aktīvi) kopā:	2.	14 292 605	14 481 612
	Ilgtermiņa ieguldījumi:		14 510 448	14 739 057
	Apgrozāmie līdzekļi			
I.	Krājumi:			
1.	Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli.	3.	104 365	109 686
	Krājumi kopā:		104 365	109 686
	Debitori:			
1.	Pircēju un pasūtītāju parādi.	4.	327 630	230 034
2.	Avansā samaksātais par precēm	5.	57	1 597
3.	Nākamo periodu izmaksas.	6.	9 871	11 294
	Debitori kopā:		337 558	242 925
III	Nauda.	7.	642 067	194 149
	Apgrozāmie līdzekļi kopā:		1 083 990	546 760
	BILANCE:		15 594 438	15 285 817
Nr.	Pasīvs	Piez. Nr.		
I.	Pašu kapitāls:			
1.	Daļu kapitāls (pamatkapitāls).	8.	8 042 425	7 437 525
2.	Pārējās rezerves.	9.	0	649 750
3.	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi.	10.	0	-280 481
4.	Pārskata gada peļņa vai zaudējumi.		139 056	-195 049
	Pašu kapitāls kopā:		8 181 481	7 611 745
II.	Kreditori:			
	Ilgtermiņa kreditori:			
1.	Aizņēmumi no kredītiestādēm.	11.	1 180 532	1 294 732
2.	Citi aizņēmumi.	12.	200 170	290 252
3.	Nākamo periodu ieņēmumi.	13.	5 385 942	5 512 595
	Ilgtermiņa kreditori kopā:		6 766 644	7 097 579
	Īstermiņa kreditori			
1.	Aizņēmumi no kredītiestādēm.	11a.	114 201	114 201
2.	Citi aizņēmumi.	12a.	91 546	95 239
3.	No pircējiem saņemtie avansi.	14.	7 290	7 505
4.	Parādi piegādātājiem un darbuizņēmējiem.	15.	17 816	18 100
5.	Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas.	16.	59 124	46 380
6.	Pārējie kreditori.	17.	42 342	30 668
7.	Nākamo periodu ieņēmumi.	14a.	213 235	215 836
8.	Uzkrātās saistības.	18.	100 759	48 564
	Īstermiņa kreditori kopā:		646 313	576 493
	Kreditori kopā:		7 412 957	7 674 072
	BILANCE:		15 594 438	15 285 817

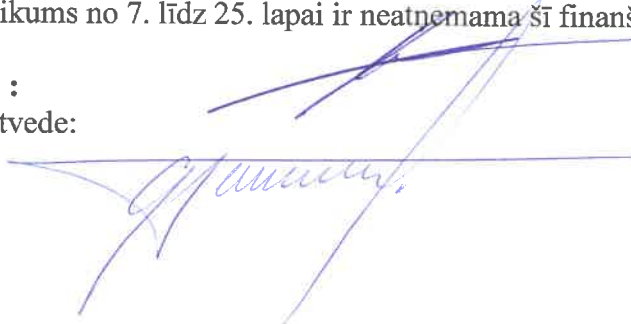
Pielikums no 7. līdz 25. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa
Valdes loceklis :  Arnis Birzmalis
Galvenā grāmatvede:  Gunta Frēliha

2. Peļņas vai zaudējumu aprēķins
(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)
2023.gada 31.DECEMBRĪ

Nr. p.k	RĀDĪTĀJA NOSAUKUMS	Piezīmes numurs	31.12.2023	31.12.2022
1.	Neto apgrozījums	20.	2 165 588	1 510 717
	b)no sniegtajiem būvniecības pakalpojumiem		47 058	105 536
	c)no citiem pamatdarbības veidiem		2 118 530	1 405 181
	no ūdens apgādes pakalpojumiem un sniegtajiem kanalizācijas pakalpojumiem		1 946 573	1 195 111
	no citiem saistītiem darbības veidiem		171 957	210 070
2.	Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas.	21.	2 008 264	1 715 683
3.	Bruto peļņa vai zaudējumi		157 324	-204 966
4.	Pārdošanas izmaksas.	22.	54 261	44 684
5.	Administrācijas izmaksas.	23.	221 237	191 600
6.	Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi.	24.	330 360	280 861
7.	Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas.	25.	22 606	18 181
8.	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	26.	50 524	16 479
	b)% bankām.		50 524	16 479
9.	Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		139 056	-195 049
11.	Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		139 056	-195 049
12.	Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		139 056	-195 049

Pielikums no 7. līdz 25. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Valdes loceklis :
Galvenā grāmatvede:
04.03.2024.



Arnī Birzmalis
Gunta Frēliha

VADĪBAS ZIŅOJUMS

Darbības veids

SIA „DOBELES ŪDENS” ir pašvaldības kapitālsabiedrība, kuras pamatdarbība ir ūdens ieguve, attīrīšana un apgāde, sadzīves notekūdeņu savākšana un attīrīšana. Uzņēmums reģistrēts ūdenssaimniecības pakalpojumu sniedzēju reģistrā ar Nr. U10031. Atbilstoši Dobeles novada domes lēmumam, pakalpojuma sniedzēja darbības zona ir Dobeles novada teritorijas daļa, kurā uzņēmums savus pakalpojumus nodrošina Dobeles pilsētā un 13 pagastos. Papildus savai pamatdarbībai uzņēmums SIA „DOBELES ŪDENS” sniedz citus pakalpojumus – ārējo un iekšējo ūdensvada un kanalizācijas tīklu izbūves darbus, lietus ūdens kanalizācijas apkalpošanas un remontdarbus, virszemes lietus notekgrāvju, meliorācijas sistēmu uzturēšanu, rekonstrukciju un izbūvi. Uzņēmums Dobeles novadā veic ugunsdzēsības hidrantu uzturēšanu un remontdarbus, Dobeles pilsētas publiskās infrastruktūras - strūklaku apkalpošanu, kā arī decentralizētās kanalizācijas reģistra uzturēšanu.

Uzņēmuma darbība pārskata gadā

Uzņēmuma sniegto ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumu tarifi ar 01.01.2024 pieauga par:

- Ūdensapgādes pakalpojumiem par 50.2%
- Kanalizācijas pakalpojumiem par 64%
- Vidēji ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumiem kopā par 59.4%

Tarifu pieaugums galvenokārt bija saistīts ar plānoto elektroenerģijas izmaksu būtisku kāpumu kopumā par 391.7% apjomā.

Papildus Uzņēmums ar 2023. gada 1. aprīlī pārņēma bijušā Tērvetes novada ūdenssaimniecību apsaimniekošanu apdzīvotās vietās: Kronauce, Tērvetes sanatorijas daudzdzīvokļu māju rajons, Labrenči, Zelmeņi, Augstkalne, Dzeguzēni, Bukaiši, “Bukaišu skolas” ūdensapgādes sistēma un Klūnas(Gaismas).

Pārņemšanas rezultātā:

- Kopējais izrakstāmo rēķinu skaits pieauga par 26.1%
- Kopējais realizētais dzeramā ūdens apjoms mēnesī m³ vidēji pieauga par 5.7 %
- Kopējas savāktās un apmaksātās kanalizācijas apjoms m³ mēnesī vidēji pieauga par 5.6%
- Patērētās kopējais elektroenerģijas apjoms kwh pieauga par vidēji par 20.5%
- Apkalpojamo ūdenssaimniecības objektu skaits pieauga par 16 gab jeb par 22% no kopējā apkalpojamo objektu skaita.
- Personāla skaita palielinājums par diviem darbiniekiem (Santehniķis un papildus darbinieks klientu apkalpošanas nodaļā un nepilnu slodzi), jeb par 4.7% pret kopējo faktisko darbinieku skaitu.
- Kopējā autoparka pieaugums par vienu vieglo automašīnu (RENAULT EXPRESS) jeb par 7.7% no kopējā vieglo automašīnu un kravas mikroautobusu skaita.
- Ieguldīti līdzekļi pamatkapitālā pārņemto teritoriju ūdenssaimniecības pakalpojumu nodrošināšanai - 171 453 eiro naudas līdzekļu apjomā un mantiskais ieguldījums 259227.05 eiro apmērā, kopā 436680.05 eiro apmērā, kas sastāda 5.87% pamatkapitāla pieaugumu pret uzņēmuma pamatkapitālu 2023. gada sākumā.

Neskatoties uz 2022. un 2023 gada strauji augošo dzīves dārdzību Latvijā, kopējo iedzīvotāju skaita samazināšanos novada teritorijā, kā arī straujo ūdenssaimniecības tarifa pieaugumu 2023. gadā uzņēmumam ir izdevies palielināt kopējo realizēto ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumu apjomu iepriekš apkalpotajā teritorijā (bez papildus pievienotās bijušā Tērvetes novada ūdenssaimniecībām) vidēji par 1%. Tas skaidrojams ar pašvaldības atbalstu jauniem ūdenssaimniecības pieslēgumiem, klientu datu un pakalpojumu līgumu pakāpenisku sakārtošanu un jau tā nelieliem iedzīvotāju ūdens patēriņiem, kurus optimizēt ir jau praktiski neiespējami.

Uzņēmuma neto apgrozījums 2023.gadā sastādīja 2 165 588 EUR. Salīdzinot ar 2022. gada apgrozījumu tas palielinājies par 43.3%. Pamatdarbības ūdenssaimniecības pakalpojumi ir palielinājušies par 62.9%, būvniecības un projektēšanas pakalpojumi ir samazinājušies par 55.4%, pārējie ieņēmumi - par 18.1% salīdzinoši ar 2022.gadu.

Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas pieauga par 17%, salīdzinot ar 2022.gada ražošanas izmaksām. Tai skaitā faktiskās elektroenerģijas izmaksas ir pieaugušas par 181.5% plānoto 397.1% vietā, materiālu izmaksas samazinājās par 7.1%, citu organizācijas pakalpojumi palika aptuveni tajā pašā līmenī, savukārt degvielas izmaksas ir samazinājušas par 22.4%, personāla izmaksas ir pieaugušas par 18% un pamatlīdzekļu nolietojums ir palielinājies par 4.9%, salīdzinot ar 2022.gada izmaksām. Pārdošanas izmaksas 2023.gadā par 21.4% ir palielinājušas, salīdzinot ar 2022.gadu, un administrācijas izmaksas - par 15.5%.

Kopējais pārdotā ūdens apjoms palielinājies līdz 482 tūkst. m³ gadā, pret 450 tūkst. m³ 2022.gadā jeb par 7.1 %. Ūdens zudumi 2023.gadā sastādīja 8% , kas par 1% ir mazāk, nekā 2022. gadā. Apmaksātais sadzīves kanalizācijas novadīšanas apjoms 2023. gadā salīdzinoši ar 2022. gadu palielinājies par 28 tūkst. m³ gadā un sastādīja 458 tūkst. m³ pret 430 tūkst.m³ 2022.gadā, jeb pieaugums par 6.5%.

Debitoru parādu apjoms uz 2023.gada sākumu bija 230.0 tūkst. EUR, gada beigās 327.6 tūkst. EUR. Palielinājums sastādīja 97.6 tūkst. EUR, t.i. 42.4%. Minētais fakts skaidrojams ar ūdenssaimniecības tarifu pieaugumu. Jāatzīmē, ka debitoru parādu pieaugums ir nedaudz lēnāks nekā kopējais ienākumu pieaugums. 2023. gadā bezcerīgo debitoru parādi ir norakstīti 627 EUR apmērā salīdzinot ar 2135 EUR 2022.gadā. Šaubīgo debitoru parādu uzkrājumi 2023.gadā palielinājušies par 3878 EUR salīdzinot ar 2022.gadu – 7369 EUR.

Uzņēmuma darbību raksturojošie finanšu rādītāji, kuri apliecina uzņēmuma spēju noteiktos termiņos apmaksāt savas saistības un ir vispārpieņemto normatīvu līmenī, ir šādi:

- Kopējā rentabilitāte (Tīrā peļņa / Neto apgrozījums * 100%) 6.4%;
- Kopējās likviditātes koeficients (apgrozāmie līdzekļi / īstermiņa saistības) 1.68 (norma robežās 1 ÷ 2);
- Absolūtās likviditātes koeficients (nauda / īstermiņa saistības) 0,99 (normatīvs =>0.3);
- Maksāspējas rādītājs (kopējās saistības / aktīvu vērtība) 0,48 (normatīvs 0...0.5)
- Uzņēmums noslēdzis pārskata gadu ar peļņu 139 056 EUR

2023. gadā Dobeles novada pašvaldība veica naudas līdzekļu ieskaitījumus uzņēmuma pamatkapitāla palielināšanai 171 453 EUR vērtībā. Ieguldījumi attiecināmi uz Krišjāņa Valdemāra ielas ūdens apgādes tīklu rekonstrukciju un Dobeles novada Augstkalnes, Bukaišu un Tērvetes pagastu ūdenssaimniecības objektu sakārtošanu.

Vēl jāatzīmē, ka uzņēmums ar kapitāla daļu turētāja lēmumu ir norakstījis iepriekšējo gadu uzkrātos zaudējumus 475530 eiro apjomā, sedzot tos no uzņēmuma bilancē esošām pārējām rezervēm.

Nākotnes izredzes un turpmākā attīstība

Ņemot vērā ekonomisko situāciju valstī un faktu, ka samazinās kopējais iedzīvotāju skaits, un šie faktori tiešā veidā ietekmē klientu pakalpojumu patēriņa izmaiņas, prognozējams, ka piegādātā ūdens un savākto notekūdeņu apjoms no esošajiem klientiem būtiski nepieaugs vai pat nedaudz kritīsies, ja vien uzņēmums nepārņems papildus apsaimniekojamās ūdenssaimniecības teritorijas ar priekš uzņēmuma jauniem ūdenssaimniecības klientiem, ko uzņēmums ir gatavs darīt. Ņemot vērā, ka plānots ūdenssaimniecības tarifu samazinājums, tiek plānots, ka kritīsies kopējais uzņēmuma apgrozījums.

Uzņēmums turpinās uzsākt darbu ar debitoru pārvaldību, debitoru un naudas plūsmas sistemātisku un efektīvu kontroli. Lai uzņēmums strādātu efektīvāk, plānojam lielāku uzmanību pievērst klientu saņemto pakalpojumu atbilstības kontrolei un turpināsim uzsākt darbu pakalpojumu līgumu pārskatīšanā un sakārtošanā atbilstoši likumdošanas prasībām. Plānojam precizēt uzņēmuma vidējās darbības stratēģiju, iekļaujot tajā arī 2023. gadā pārņemtās bijušā Tērvetes novada ūdenssaimniecības un tām nepieciešamās investīcijas, kā arī šo stratēģiju saskaņojot ar pašvaldības investīciju programmu.

Plānojam veikt finansiālos ieguldījumus tehnoloģiskajās iekārtās, saimniecības pamatlīdzekļos, esošās infrastruktūras rekonstrukcijā un paplašināšanā atbilstoši kapitāla daļu turētāja apstiprinātajam budžetam. Tādējādi 2024. gada tiek plānoti zaudējumi no uzņēmuma investējošās darbības orientējoši 295 t. eiro apmērā. Investīciju zaudējumus plānojam segt no 2023. gada peļņas un uzkrātām 2023. gada amortizācijas izmaksām un 2024. gada amortizācijas izmaksām.

Ieguldījumi plānoti:

- Notekūdens attīrīšanas ietaišu "Krīgeri" tehnoloģisko iekārtu, konstrukciju un automātikas sistēmu atjaunošanā;
- Tērvetes sanatorijas daudzdzīvokļu māju rajona notekūdens attīrīšanas sistēmu rekonstrukcijā un uzlabošanā;
- UK tīklu posmu pārbūvē;
- UK skatāku un kontrolaku rekonstrukcijā un remontā;
- Ūdens sagatavošanas iekārtu uzlabošanā;
- ESF līdzekļu piesaistē.

Sakarā ar uzņēmuma straujo tīklu attīstību, uzņēmumam ir lielas pamatlīdzekļu amortizācijas izmaksas. Pēc 2024. gada tiek plānots, ka saimnieciskā peļņa būs pozitīva, pēc pamatlīdzekļu nolietojuma un nākamo periodu ieņēmumu aprēķiniem, tomēr uzņēmuma darbība arī turpmāk plānota ar zaudējumiem. Tādēļ rēķināmies, ka zināmu laiku pēc 2024. gada uzņēmumam būs ierobežota iespēja realizēt tīklu attīstības projektus par saviem līdzekļiem, tam var būt nepieciešams pašvaldības ieguldījums pamatkapitāla palielināšanā. Aktīvi turpināt iesaisti ESF līdzekļu apgūvē.

Kopumā esam gandrīz nokomplektējuši uzņēmumu ar pakalpojumu sniegšanai nepieciešamās kvalifikācijas darbiniekiem tāpēc 2024. gadā SIA „DOBELES ŪDENS” neplāno būtisku darbinieku skaita pieaugumu (izņemot vienu santehniķa un palīgstrādnieka vakanci), ja vien nepieaug uzņēmuma apsaimniekojamo objektu un klientu skaits. 2023. gadā esam veikuši izmaiņas atalgojuma sistēmā ar mērķi paaugstināt darbinieku motivāciju un piesaistīt nepieciešamos speciālistus. Svarīgi ir nodrošināt, ka uzņēmuma darbinieku atalgojuma līmenis, nosedz inflācijas radītos pirktspējas zudumus un vēlamajā gadījuma atalgojuma līmenis pakāpeniski izlīdzinās ar vidējo atalgojuma līmeni Latvijā ūdenssaimniecības nozarē. Turpināsim sniegt garantijas un atbalstu darbiniekiem traumu un veselības apdrošināšanas veidā. Svarīgs uzdevums ir turpināt celt esošo darbinieku kvalifikāciju un nodrošināt jaunu kvalificētu speciālistu ienākšanu uzņēmumā, kuri var aizstāt darbiniekus, kuri ir ievērojamā vecumā un nevēlēsies tupināt darba gaitas, tādā veidā realizējot prasmju apgūšanu un saglabāšanu uzņēmuma iekšienē.

Notikumi pēc pēdējās pārskata gada dienas

Nav būtiski notikumi, kas mainītu 2023. gada pārskatā sniegto informāciju.

Plānotais pārskata gada peļņas izlietojums:

Uzņēmuma valde rekomendē kapitāldaļu turētājam atstāt 2023. gada peļņu uzņēmuma rīcībā investīciju izmaksu segšanai un ūdenssaimniecības tarifu projektā iekļauto neparedzēto ieņēmumu segšanai turpmāko divu gadu periodā.

Valdes loceklis _____


Arnis Birzmalis

3. Pielikums 2023.gada finanšu pārskatam

3.1. Vispārīgā informācija par sabiedrību

1. Uzņēmuma pilns nosaukums	DOBELES ŪDENS
2. Uzņēmuma juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
3. Reģistrācijas Nr., vieta un datums	45103000470, Saldū,01.10.1991.
4. Nodokļa maksātāja numurs	LV45103000470
5. Adrese (juridiskā un faktiskā)	Noliktavas iela 5, Dobeles LV-3701
6. Tālrunis, fakss, e-pasts	63725502, dobelesudens@dobeles.lv
7. Pamatdarbības NACE2 kods un veids	36-ūdens ieguve, attīrīšana un apgāde\ 37-notekūdeņu savākšana un attīrīšana
8. Valde (vārds, uzvārds)	Arnis Birzmalis valdes loceklis
9. Grāmatveža vārds, uzvārds vai ārpakalpojumu uzņēmuma nosaukums	Gunta Frēliha galvenā grāmatvede
10. Dalībnieku pilns vārds vai nosaukums, rezidences valsts, daļu skaits un īpatsvars %	Dobeles novada pašvaldība, reģ. Nr. 90009115091, Brīvības iela 17, Dobeles, LV3701 100%. 8 042 425 daļas, vienas daļas vērtība 1 EUR
11. Bankas iestādes nosaukums, norēķinu konta numurs, valūtas veids	AS SEB banka LV75UNLA0006000508404 AS SWEDBANK LV35HABA0551023607829 AS Citadele banka LV46PARX0012524250001
12. Pārskata gads	01.01.2023. – 31.12.2023.
14. Revidenta vārds, uzvārds, sertifikāta numurs, adrese	SIA "REVIDENTS UN GRĀMATVEDIS" Zvērinātu revidentu komercsabiedrība .Nr.40003402878 Licence Nr.30 Zvērināta revidente Sandra Vilcāne
16. Strādājošo vidējais skaits pa kategorijām	Valdes locekļi – 1 Pārējie darbinieki -45 .

3.2.1 Uzskaites un novērtēšanas metodes – vispārīgie principi

Pārskata sagatavošanas pamats

Gada pārskats ir sagatavots atbilstoši Grāmatvedības likuma, Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma, 22.12.2015. Ministru kabineta noteikumu Nr.775 "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi" prasībām.

Grāmatvedības uzskaitē veikta datorprogrammā "HORIZON" .

3.2.2. Pielietotie grāmatvedības principi

Finanšu pārskats sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par sabiedrības līdzekļiem (aktīviem), saistībām, finansiālo stāvokli un peļņu vai zaudējumiem.

Finanšu pārskats sagatavots atbilstoši šādiem vispārīgajiem principiem:

1) pieņemts, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk (darbības turpināšanas princips);
2) izmantotas tādas pašas grāmatvedības uzskaites metodikas un novērtēšanas metodes, kuras izmantotas iepriekšējā pārskata gadā.

3) finanšu pārskatā posteņi atzīti un novērtēti, izmantojot piesardzības principu, jo īpaši ievēroti šādi nosacījumi:

a) finanšu pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūta peļņa,

b) ņemti vērā visas saistības, kā arī paredzamās riska summas un zaudējumi, kas radušies pārskata gadā vai iepriekšējos gados, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laikposmā starp bilances datumu un dienu, kad gada pārskats ir parakstīts,

c) aprēķinātas un ņemtas vērā visi aktīvu vērtības samazināšanās un nolietojuma summas neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem;

4) bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norādītas pēc uzkrāšanas principa, proti, ieņēmumi un izdevumi norādīti, ņemot vērā to rašanās laiku, nevis naudas saņemšanas vai izdošanas laiku. Ar pārskata gadu saistītie ieņēmumi un izdevumi norādīti neatkarīgi no maksājuma vai rēķina saņemšanas datuma;

5) izmaksas saskaņotas ar ieņēmumiem attiecīgajos pārskata periodos;

6) pārskata gada sākumā attiecīgajos bilances posteņos norādītas summas (sākuma atlikumi), kas atbilst tajos pašos bilances posteņos norādītajām summām iepriekšējā pārskata gada beigās (beigu atlikumi);

7) bilances aktīva un pasīva posteņi novērtēti atsevišķi;

8) izņemot peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņus "Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi" un "Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas", citas jebkādas ieskaites starp bilances aktīva un pasīva posteņiem vai peļņas vai zaudējumu aprēķina ieņēmumu un izdevumu posteņiem nav veiktas;

9) bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norādītas, ņemot vērā saimniecisko darījumu saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu;

10) bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņi novērtēti atbilstīgi iegādes izmaksām vai ražošanas pašizmaksai. Iegādes izmaksas ir preces vai pakalpojuma pirkšanas cena (atskaitot saņemtās atlaides), kurai pieskaitīti ar pirkumu saistītie papildu izdevumi. Ražošanas pašizmaksā ir izejvielu, pamatmateriālu un palīgmateriālu iegādes izmaksas un citi izdevumi, kas ir tieši saistīti ar attiecīgā objekta izgatavošanu. Ražošanas pašizmaksā drīkst iekļaut arī tādu izmaksu daļas, kas ir netieši saistītas ar objekta izgatavošanu, ja vien šīs izmaksas ir attiecināmas uz to pašu laikposmu.

3.2.3. Pārskata periods

No 01.01.2023. līdz 31.12.2023.

3.2.4. Naudas vienība un ārvalstu valūtas pārvērtēšana

Finanšu pārskatos pielietota naudas vienība euro (EUR).

3.2.5. Ilgtermiņa un īstermiņa posteņi

Ilgtermiņa ieguldījumi ir līdzekļi, kas paredzēti ilgstošai lietošanai (ilgāk par 12 mēnešiem pēc attiecīgā pārskata gada beigām) vai ieguldīti ilglietojamā īpašumā. Citi līdzekļi ir apgrozāmie līdzekļi.

3.2.6. Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi

I. Nemateriālie ieguldījumi — bezķermeniskas lietas, kas nav finanšu aktīvi un atbilst abiem šādiem klasifikācijas kritērijiem:

a) tās iespējams nošķirt vai atdalīt no sabiedrības un pārdot, nodot, licencēt, iznomāt vai apmainīt (individuāli vai kopā ar citu saistību vai aktīvu) vai tās ir radušās no līguma vai citām tiesībām neatkarīgi no tā, vai šīs tiesības ir nododamas vai nošķiramas no sabiedrības vai no citām tiesībām un pienākumiem,

b) tās sabiedrība paredz izmantot ilgāk par vienu gadu un sagaida, ka no šo lietu turēšanas tiks saņemti saimnieciskie labumi.

Nemateriālo ieguldījumu inventarizācija veikta 15.01.2024. (stāvoklis uz 31.12.2023.)

Inventarizācijas rezultātā nav konstatēti nemateriālie ieguldījumi, kuriem jāveic vērtības samazināšanas procedūru Lietderīgas lietošanas laiks nebija mainīts.

II. Pamatlīdzekļi — kustamās vai nekustamās ķermeniskās lietas, kuras atbilst šādiem klasifikācijas kritērijiem:

a) tās sabiedrība tur kā īpašnieks vai kā nomnieks saskaņā ar finanšu nomu, lai izmantotu preču ražošanai, pakalpojumu sniegšanai, iznomāšanai vai administratīvā nolūkā (sabiedrības pārvaldes vajadzībām vai citām vajadzībām, piemēram, citu pamatlīdzekļu darbības uzturēšanai, sabiedrības pamatdarbībai, būtisku darba drošības vai vides aizsardzības prasību izpildes nodrošināšanai),

b) tās sabiedrība paredz izmantot ilgāk par vienu gadu un sagaida, ka no šo lietu turēšanas tiks saņemti saimnieciskie labumi,

c) tās nav iegādātas un netiek turētas pārdošanai,

d) to lietderīgās lietošanas laiks ir ilgāks nekā viens parastās darbības cikls.

Pēc vadības novērtējuma pamatlīdzekļi tiek atzīti iegādes vērtībā virs 200 EUR.

Vērtības samazinājuma korekcijas — korekcijas, kuras veic, lai norādītu aktīvu vērtības samazinājumu bilances datumā, neatkarīgi no tā, vai šīs vērtības samazinājums ir vai nav galīgs. Ar vērtības samazinājuma korekcijām saprot arī pamatlīdzekļa ikgadējā nolietojuma aprēķināšanu un nemateriālo ieguldījumu ikgadējo vērtības norakstīšanu.

Pamatlīdzekļu nolietojums tika aprēķināts pēc lineāras metodes. Pamatlīdzekļi bilancē ir atspoguļoti atlikušajā vērtībā, atskaitot no iegādes vērtības nolietojumu (un vērtības samazinājumu, ja tāds ir). Saimnieciskās darbības vajadzībām sabiedrība lieto pamatlīdzekļus un nemateriālus ieguldījumus ar nulles atlikuma vērtību.

Zemes gabaliem nolietojums netiek aprēķināts.

Pamatlīdzekļu kategorijas		Derīgas lietošanas laiks gados, amortizācijas norma
1.	Nekustamie īpašumi:	
a)	zemesgabali, ēkas un inženierbūves,	20 gadi – 5%
b)	ieguldījuma īpašumi.(ES projekti)	50 gadi – 2%
2.	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces.	20 gadi -5%
2a	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces (ES projekti)	15 gadi – 6,67%
3.	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs.	5 gadi -20%
3a	Datortehnika	3 gadi – 33,33%

Vērtības samazinājuma korekcijas

Ja ilgtermiņa ieguldījumu objekta faktiskā vērtība bilances datumā ir zemāka par to bilances vērtību, un sagaidāms, ka vērtības samazinājums būs ilgstošs, attiecīgais objekts vērtējams atbilstoši zemākajai vērtībai.

Vērtības samazinājuma korekcijas sastāv no ikgadējas nolietojuma un no aktīvu vērtības samazināšanas.

Pamatlīdzekļu uzskaites vērtība nekavējoties tiek norakstīta līdz tā atgūstamajai vērtībai, ja tā uzskaites vērtība ir lielāka par aplēsēs aprēķināto atgūstamo vērtību.

Iegādāto pamatlīdzekļu nolietojums tiek aprēķināts no nākama mēneša 1.datuma.

Vērtības samazinājuma korekcijas tiek iekļautas peļņas vai zaudējumu aprēķinā un atsevišķi paskaidrotas finanšu pārskata pielikumā.

Pamatlīdzekļu inventarizācija veikta 15.01.2024. (pēc stāvokļa 31.12.2023. decembrī). Pārpalikumi un iztrūkumi netika konstatēti.

Inventarizācijas rezultātā nav konstatēti pamatlīdzekļi, kuriem būtu novērotas vērtības samazināšanās pazīmes.

Pamatlīdzekļu atlikušās vērtības, nolietojamās vērtības un lietderīgās kalpošanas laiks tiek pārskatīti un, ja nepieciešams, koriģēti. Pamatlīdzekļu lietderīgās kalpošanas laiks taksācijas gadā netika mainīts.

Pamatlīdzekļu pašreizējā remonta un uzturēšanas izmaksas tiek iekļautas tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tās ir radušās.

Pamatlīdzekļu objektu uzskaites vērtības atzīšanu pārtrauc, ja tas tiek atsavināts vai gadījumā, kad no aktīva turpmākās lietošanas nākotnē nav gaidāmi nekādi saimnieciskie labumi.

Neto peļņa vai zaudējumi no pamatlīdzekļu izslēgšanas tiek aprēķināti kā starpība starp pamatlīdzekļa bilances vērtību un pārdošanas rezultātā gūtajiem ieņēmumiem, un iekļauti tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tie radušies.

Nepabeigtā celtniecība atspoguļo pamatlīdzekļu izveidošanas un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas, un tā tiek uzskaitīta sākotnējā vērtībā. Sākotnējā vērtībā ietilpst celtniecības izmaksas un citas tiešās izmaksas. Nepabeigtajai celtniecībai nolietojums netiek aprēķināts, kamēr attiecīgie aktīvi nav pabeigti un nodoti ekspluatācijā. Nepabeigtās celtniecības izmaksas inventarizētas kopā ar visiem pamatlīdzekļiem 15.01.2024.

Pamatlīdzekļu grupas.

1.	Nekustamie īpašumi:	
a)	zemesgabali, ēkas un inženierbūves,	5%
b)	ieguldījuma īpašumi.	2%
2.	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces.	5%
3.	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs.	20%

Dotācijas un finansiālais atbalsts

Pamatlīdzekļu iegādei vai izveidošanai saņemtās dotācijas tiek uzskaitītas kā nākamo periodu ieņēmumi, kurus pakāpeniski ietver ipārskata gada ieņēmumos par dotācijām iegādāto pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas perioda laikā, atbilstoši aprēķinātajam nolietojumam.

3.2.7. Krājumu novērtēšana

Krājumu izlietojums tika veikts pēc FIFO metodes. Ražotie krājumi uzskaitīti pēc pašizmaksas. Pārskata gadā jebkādu būtisku izmaiņu krājumu uzskaitē pieņemtajā grāmatvedības uzskaites metodikā nebija. Sabiedrība pieņēma lēmumu krājumu ražošanai vai izveidošanai saņemtos aizņēmumu procentus neiekļaut attiecīgo krājumu ražošanas pašizmaksā. Krājumu atlikumi pārbaudīti gada inventarizācijā 15.01.2024. Pārpalikumi un iztrūkumi netika konstatēti.

3.2.8. Debitoru parādi un uzkrātie ieņēmumi

Debitoru parādi

Debitoru parādu atlikumus bilancē uzrāda atbilstoši attaisnojuma dokumentiem un ierakstiem sabiedrības grāmatvedības reģistros un tie ir saskaņoti ar attiecīgajiem debitoriem, veicot savstarpējo atlikumu salīdzināšanu bilances datumā. Strīda gadījumos debitoru parādu atlikumus bilancē tika norādīts atbilstoši sabiedrības grāmatvedības datiem. Debitoru parādi ir reāli. Sabiedrības grāmatvedības uzskaites metodika saistībā ar debitoru parādu atzīšanu par šaubīgiem vai bezcerīgiem ir tāda:

- debitoru parādi, kuru maksāšanas termiņš ir kavēts, un uz bilances datumu tas ir 6 mēneši vai vairāk, debitors nav likvidēts, tam nav uzsākta bankrota procedūra un sabiedrības vadībai ir pierādījumi par to ka šis parāds būs samaksāts – tādi parādi tika atzīti par šaubīgiem un tiem izveidoti uzkrājumi 100% apmērā;
- tādi debitoru parādi, kas attiecas uz likvidētām sabiedrībām, tika atzīti par bezcerīgiem un norakstīti no uzkrājumiem, vai izmaksās peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

- 2023.gadā šaubīgo debitoru parādu uzkrājums palielinājās saistībā ar kavēto parādu palielinājumu, šaubīgo parādu apmaksu, bezcerīgo debitoru parādu norakstīšanu. Visi debitoru parādi izveidojās pirms 31.12.2023.

3.2.9. Nākamo periodu izmaksas

Maksājumi, kas izdarīti pirms bilances datuma, bet attiecas uz nākamajiem pārskata gadiem, uzrādīt bilances postenī "Nākamo periodu izmaksas".

3.2.10. Pārējās Rezerves

Pārējās rezervēs uzskaitīti Dobeles novada pašvaldības naudas un mantiskie ieguldījumi pamatkapitālā.

3.2.11. Uzkrājumi

Sabiedrība uzkrājumus neveido.

3.2.12. Kreditoru parādi

Kreditoru parādu atlikumus bilancē uzrāda atbilstoši attaisnojuma dokumentiem un ierakstiem sabiedrības grāmatvedības reģistros un tie ir saskaņoti ar attiecīgajiem kreditoriem, veicot savstarpējo atlikumu salīdzināšanu bilances datumā. Strīda gadījumos kreditoru parādu atlikumi bilancē tika norādīti atbilstoši sabiedrības grāmatvedības datiem.

3.2.13. Finanšu un operatīva noma

Nomas klasifikācija veikta nomas uzsākšanas datumā un par pamatu paņemta darījumu būtība, bet nevis tikai nomas līguma juridiskā forma. Nomas klasifikācija pamatojas uz iznomātā aktīva īpašuma tiesībām raksturīgo risku un atlīdzības sadalījumu starp iznomātāju un nomnieku. Riski ietver aktīva iespējamās dīkstāves vai tehnoloģiskās novecošanās radītus zaudējumus un iespēju, ka mainīto saimniecisko apstākļu ietekmes rezultātā samazināsies aktīva ražīgums vai lietošanas intensitāte.

Finanšu noma

Sabiedrībai ir Finanšu nomas līgumi, kas atbilst vismaz vienam no Ministru kabineta noteikumu Nr. 775 noteiktām klasifikācijas kritērijiem:

1. nomātā aktīva īpašuma tiesības tiks nodotas nomniekam līdz nomas termiņa beigām;
2. nomas termiņš ietver būtiski lielāko daļu no aktīva lietderīgās lietošanas laika pat tad, ja īpašuma tiesības netiek nodotas;
3. iznomātie aktīvi ir tik specifiski, ka tos, būtiski nepārveidojot, ir tiesīgs lietot tikai nomnieks.

2023.gadā finanšu līzings maksājumi sastādīja EUR 93 775

Parādi, kuru maksāšanas termiņš iestājas ne vēlāk par gadu EUR 91 546

Parādi, kas atmaksājumi ilgāk kā piecos gados pēc pārskata gada beigām EUR 200 170

Operatīva noma

Sabiedrībai ir operatīva noma. Nomu klasificē par operatīvo nomu, ja tā nenodod nomniekam visus īpašuma tiesībām raksturīgos riskus un atlīdzības. Pēc operatīvas nomas līgumiem sabiedrība iznomā 7 tehnikas vienības. Sabiedrība veic nomātajā aktīvā ieguldījumus (rekonstrukciju, uzlabošanu vai atjaunošanu). Šādas izmaksas tiek atzītas bilances postenī "Ilgtērmiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos" un norakstītas atbilstoši aprēķinātajam nolietojumam nomas termiņa laikā.

Sabiedrība uzrāda minimālos nomas maksājumus, kas ir nomnieka maksājumi nomas termiņa laikā, kurus viņam ir pienākums maksāt, izņemot papildu nomas maksājumus, kā arī, pakalpojumu izmaksas un nodokļus, kurus maksāt ir iznomātāja pienākums un kurus nomnieks atlīdzina iznomātajam. 2023.gadā operatīvā līzings maksājumi kopā sastādīja EUR 29 381

Atlikušie nomas maksājumi:

No 2 līdz 5 gadiem – EUR 54 148

3.2.14. Nākamo periodu ieņēmumi

Maksājumi, kas saņemti pirms bilances datuma, bet attiecas uz nākamo pārskata gadu vai tālākiem pārskata gadiem, uzrāda bilances postenī "Nākamo periodu ieņēmumi". Sabiedrība saņēma no ES Kohēzijas fonda un ERAF finansējumus un atzīst tos pakāpeniski 50 gadu laikā. Kā arī saņemti finansējumi maģistrālo tīklu izbūvei no APP Dārzkopības institūts un SIA "JELD-WEN LATVIJA", kuri arī atzīstami kā nākamo periodu ieņēmumi. 2022.gadā Nomnieks SIA "Cortto" veicis ieguldījumus Krīgeru vecajā administrācijas ēkā un tika realizāts ERAF līdzfinansētais projekts "Atjaunojamais

energoresus izmantojošu elektroenerģiju ražojošu iekārtu iegāde un uzstādīšana Dobeles ūdenssaimniecības pakalpojumu sistēmā", arī šie ieņēmumu uzskaitīti kā nākamo periodu ieņēmumi.

3.2.15. Uzkrātās saistības

Bilances postenī "Uzkrātās saistības" uzrāda skaidri zināmās saistību summas pret piegādātājiem un darbuizpildītājiem par pārskata gadā saņemtajām precēm vai pakalpojumiem, par kuriem bilances datumā vēl nav saņemts maksāšanai paredzētais attaisnojuma dokuments (rēķins). Šīs saistību summas aprēķina, pamatojoties uz attiecīgajā līgumā noteikto cenu un faktisko preču vai pakalpojumu saņemšanu apliecinājošiem dokumentiem.

Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas tiek aplēstas, reizinot darbinieku vidējo dienas izpeļņu par pārskata gada pēdējiem sešiem mēnešiem ar pārskata gada beigās uzkrāto neizmantoto atvaļinājuma dienas skaitu.

3.2.16. Ieņēmumu atzīšanas principi un neto apgrozījums

Ieņēmumos iekļauti sabiedrības pamatdarbībā darbībā gūtie saimnieciskie labumi, kuri saņemti vai būs saņemti un kuru rezultātā palielinās sabiedrības pašu kapitāls bilancē, izņemot gadījumus, kad pašu kapitāls palielinās no akcionāru vai dalībnieku veiktajām finanšu līdzekļu iemaksām vai materiālajiem ieguldījumiem pamatkapitālā.

Par sabiedrības pamatdarbību uzskata visas darbības, kuras sabiedrība veic savas saimnieciskās darbības ietvaros, kā arī, tādas darbības, kuras sekmē sabiedrības saimniecisko darbību vai ir radušās saistībā ar šādām darbībām, vai tieši izriet no tām.

Ar pārskata gadu saistītie ieņēmumi no produkcijas vai preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas iekļauti peļņas vai zaudējumu aprēķina postenī "Neto apgrozījums". Neto apgrozījums ir ieņēmumi no produkcijas vai preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas, no kuriem atskaitīta tirdzniecības atlaides un citas piešķirtās atlaides, kā arī pievienotās vērtības nodokli un citus nodokļus, kas tieši saistīti ar apgrozījumu.

Ieņēmumus no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina izrakstīšanas datuma uzskaita tad, kad ir izpildīti attiecīgie ieņēmumu uzskaites nosacījumi.

Postenī "Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi" norāda dažādus citus ieņēmumus, kas nav norādīti postenī "Neto apgrozījums" vai citos attiecīgajos ieņēmumu posteņos un kas radušies saimnieciskās darbības rezultātā vai izriet no tās.

3.2.17. Izdevumu atzīšanas principi

Lielākā daļa no izdevumiem uzrādītā peļņas vai zaudējumu aprēķinā. Daļa no izdevumiem tika kapitalizēta, jo tie bija saistīti ar ilgtermiņa ieguldījumiem, ar krājumiem, vai uzrādīti nākamo periodu izdevumos, jo attiecas uz nākamajiem periodiem. Izdevumi uzrādīti peļņas vai zaudējumu aprēķinā vai ir kapitalizēti neatkarīgi no šo izdevumu apmaksas. Pārdošanas darījumos izdevumi ir saistīti ar ieņēmumiem un norakstās peļņas vai zaudējumu aprēķinā tad, kad tiek atzīti ieņēmumi. Pārējie izdevumi iekļauti peļņas vai zaudējumu aprēķinā tāpēc, ka tie ir saistīti ar taksācijas periodu. Procentu izdevumi nav kapitalizēti. Soda un kavējuma nauda uzrādīta pēc uzkrāšanas principa.

3.2.18. Grāmatvedības aplēse un tās maiņa

Sabiedrība izmanto grāmatvedības aplēses uzskaitē un gada pārskata sastādīšanai. Tās ir - pamatlīdzekļu nolietojums, uzkrājumi, aktīvu vērtības samazināšanai, un izdevumu, kas saistīti ar pārskata gadu, atzīšanai un uzkrāto ieņēmumu atzīšanai.

2023.gadā aplēšu maiņa netika veikta.

3.2.19. Neparastie darījumi

Pārskata gadā darījumu vai notikumu, kas nepārprotami atšķiras no sabiedrības pamatdarbībām un kuru bieža vai periodiska atkārtošana nav gaidāma, nebija. Par sabiedrības pamatdarbībām tika uzskatītas visas darbības, kuras sabiedrība veic savas saimnieciskās darbības ietvaros, kā arī, tādas darbības, kuras sekmē sabiedrības saimniecisko darbību vai ir radušās saistībā ar šādām darbībām, vai tieši izriet no tām.

SIA "DOBELES ŪDENS" 2023. GADA PĀRSKATS
(01.01.- 31.12.)

3.3. Bilances posteņu atšifrējums:

Piezīme Nr.1. Nemateriālie ieguldījumi

	Citi nemateriālie ieguldījumi	Nemateriālie ieguldījumi kopā
Iegādes vai pārvērtētā vērtība 01.01.2022.	590 090	590 090
Iegādāts pārskata gadā	0	0
Iegādes vai pārvērtētā vērtība 31.12.2022.	590 090	590 090
Nolietojums 2022. gads		
Uzkrātais nolietojums 01.01.2022.	285 128	285 128
Aprēķināts pārskata gadā	47 517	47 517
Uzkrātais nolietojums 31.12.2022.	332 645	332 645
Bilances vērtība 01.01.2022.	304 962	304 962
Bilances vērtība 31.12.2022.	257 445	257 445
Iegādes vai pārvērtētā vērtība 01.01.2023.	590 090	590 090
Iegādāts pārskata gadā	8 478	8 478
Iegādes vai pārvērtētā vērtība 31.12.2023.	598 568	598 568
Nolietojums 2023.		
Uzkrātais nolietojums 01.01.2023.	332 645	332 645
Aprēķināts pārskata gadā	48 080	48 080
Uzkrātais nolietojums 31.12.2023.	380 725	380 725
Bilances vērtība 01.01.2023.	257 445	257 445
Bilances vērtība 31.12.2023.	217 843	217 843

SIA "DOBELES ŪDENS" 2023. GADA PĀRSKATS
(01.01.- 31.12.)

Piezīme Nr.2. Pamatlīdzekļi

Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Nekustamie īpašumi: Zemesgabali, ēkas un inženierbūves	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces.	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigtās celtniecības izmaksas	Avansa maksājumi	Kopa
2022. gads.							
Iegādes vai pārvērtētā vērtība 01.01.2022.	15 407 686	3 686 600	1 277 633		62 815	3 127	20 437 861
Iegādāts pārskata gadā	60 927	9 658	118 883		186 678	0	376 146
Nodots ekspluatācijā					-27 561	-3 127	-30 688
Izslēgts pārsk.gadā			-1 975				-1 975
Iegādes vai pārvērtētā vērtība 31.12.2022.	15 468 613	3 696 258	1 394 541		221 932	0	20 781 344
Nolietojums 2022.g							
Uzkrātais nolietojums 01.01.2022.	2 999 003	1 962 708	739 862		0	0	5 701 573
Aprēķināts pārskata g.	348 395	158 443	93 179		0	0	600 017
Izslēgts pārskata gadā			-1 858				-1 858
Uzkrātais nolietojums 31.12.2022.	3 347 398	2 121 151	831 183		0	0	6 299 732
Bilances vērtība 01.01.2022.	12 408 683	1 723 892	537 771		62 815	3 127	14 736 288
Bilances vērtība 31.12.2022.	12 121 215	1 575 107	563 358		221 932	0	14 481 612
2023.gads							
Iegādes vai pārvērtētā vērtība 01.01.2023.	15 468 613	3 696 258	1 394 541		221 932	0	20 781 344
Iegādāts pārskata gadā	241 385	28 683	44 095		128 495	0	442 658
Nodots ekspluatācijā	158 703	36 428	1 138		0	0	196 269
Izslēgts pārskata gadā	-1 181	-2 863	-86 700		-196 269	0	-287 013
Iegādes vai pārvērtētā vērtība 31.12.2023.	15 867 520	3 758 506	1 353 074		154 158	0	21 133 258
Nolietojums 2023.gadā							
Uzkrātais nolietojums 01.01.2023.	3 347 398	2 121 151	831 183		0	0	6 299 732
Aprēķināts pārskata gadā	368 162	162 783	100 457		0	0	631 402
Izslēgts pārskata gadā	-1 181	-2 925	-86 376		0	0	-90 482
Uzkrātais nolietojums 31.12.2023.	3 714 379	2 281 009	845 265		0	0	6 6 840 653
Bilances vērtība 01.01.2023.	12 121 215	1 575 107	563 358		221 932	0	14 481 612
Bilances vērtība 31.12.2023.	12 153 141	1 477 497	507 809		154 158	0	14 292 605

Visi pamatlīdzekļi ir sabiedrības īpašums. Kredīta līgumu Nr.2017003759 (angāra ar saimniecības ēkām būvniecība) un Nr. 2022003561 (investīciju veikšana saimnieciskajai darbībai) nodrošināšanai iekļāts nekustamais īpašums Nolikta iela 5, Dobeļē.

SIA "DOBELES ŪDENS" 2023. GADA PĀRSKATS
(01.01.- 31.12.)

Nekustamais īpašums, kas pieder sabiedrībai, sastāv no:

Nosaukums un adrese	Kadastra Nr.	Kadastrālā vērtība
Nekustamais īpašums Dobeles nov. Dobele, Noliktavas ielā 5	4601 003 1716	194 625 EUR
Nekustamais īpašums Dobeles nov. Krimūnu pag. PĪLĒNI	4672 001 0137	7 154 EUR
Nekustamais īpašums Dobeles nov. Bērzes pag. KRĪGERI	4652 005 0278	36 003 EUR
Nekustamais īpašums Dobeles nov. Dobele Stacijas ielā 5	4601 0047 807	991 EUR
Nekustamais īpašums Dobeles nov. Dobele Skolas iela 12	4601 012 0011	2389 EUR
Nekustamais īpašums Dobeles nov. Dobele Meža prospekts 47A	4601 0145 716	621 EUR
Nekustamais īpašums Dobeles nov. Krimūnu pag. "Artēziskā aka 1"	4672 001 0138	441 EUR
Nekustamais īpašums Dobeles nov. Krimūnu pag. "Artēziskā aka 2"	4672 001 0139	385 EUR

Piezīme Nr.3. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli

Izejvielas, pamatmateriālu un palīgmateriālu veidi	31.12.2023., EUR	31.12.2022., EUR
Materiāli	71 997	77 710
Rezerves daļas	2 103	1 845
Inventārs	17 849	17 537
Degviela	3 807	3 545
Spectēрпи	7 678	7 068
Saimniecības preces	931	1 981
Kopā:	104 365	109 686

Piezīme Nr.4. Pircēju un pasūtītāju parādi

	31.12.2023., EUR	31.12.2022., EUR
Pircēju un pasūtītāju parādi	327 630	230 630
Kopā:	327 630	230 034

Piezīme Nr.5. Citi debitori

	31.12.2023., EUR	31.12.2022., EUR
Avansā samaksāts par materiāliem	57	1 597
Kopā:	57	1 597

Piezīme Nr.6. Nākamo periodu izmaksas

	31.12.2023., EUR	31.12.2022., EUR
Periodika	170	0
Automašīnu apdrošināšana	3 327	3 715
Operatīvais līzings 1.iemaksa	5 374	7 579
Ceļu nodevas 2024.g	600.00	0
Kopā:	9 871	11 294

SIA "DOBELES ŪDENS" 2023. GADA PĀRSKATS
(01.01.- 31.12.)

Piezīme Nr.7. Nauda

	31.12.2023.		31.12.2022.
	Valūta	EUR	EUR
Swedbank kontā	EUR	197 856	25 167
SEB bankas kontā	EUR	411 478	143 503
Valsts kase kontā (Saules elektro stacijas)	EUR	0	13 139
Valsts kase (aizdevumu saistību ieturēšanai)	EUR	1 879	153
Bill ME nauda ceļā no iedzīvotājiem par pakalpojumiem	EUR	625	129
Citadele bankas kontā	EUR	30 229	12 058
Kopā		642 067	194 149

Piezīme Nr.8. Daļu kapitāls (pamatkapitāls)

	Daļas	
	Daļu skaits	Nomināla vērtība
Uz 01.01.2023. kopā kapitāla daļas	7 437 525	1
Palielinājums 2023.g.	604 900	0
Uz 31.12.2023. kopā kapitāla daļas	8 042 425	1

Piezīme Nr.9. Pārējās rezerves

	2023.	2022.
Atlikums uz 01.01.2023.	649 750	555 750
Pieaugums saskaņā ar Novada pašvaldības ieguldījumu	430 680	94 000
t.sk .naudas ieguldījums	171 453	94 000
mantiskais ieguldījums	259 227	0
Segti iepriekšējo gadu zaudējumi	-475 530	0
Pārvērtēti mantiskie ieguldījumi	0	0
Pārreģistrēts pamatkapitāls	604 900	0
Atlikums uz 31.12.2023.	0	649 750

Piezīme Nr.10. Iepriekšējo gadu zaudējumi

Saskaņā ar dalībnieku sapulces lēmumu Nr.1.41/2023/60 iepriekšējo gadu zaudējumi 475 530 EUR tika segti no rezervēs uzskaitītajiem Dobeles novada pašvaldības naudas ieguldījumiem.

Sabiedrības 2023.gada peļņa **139 056** EUR

Pašu kapitāls kopā sastāda 8 181 481 EUR

Piezīme Nr.11-11a. Aizņēmumi no kredītiestādēm (ilgtermiņa un īstermiņa)

	31.12.2023.	31.12.2022.
	EUR	EUR
Parādi, kas atmaksājami ilgāk kā piecos gados pēc pārskata gada beigām: no 2023.	1 180 532	1 294 732
Kopā ilgtermiņa parādi:	1 180 532	1 294 72
Parādi, kuru maksāšanas termiņš iestājas ne vēlāk par gadu	114 201	114 201
Kopā īstermiņa parāds:	114 201	114 201
Kopā aizņēmumi no kredītiestādēm:	1 294 733	1 408 933

SIA "DOBELES ŪDENS" 2023. GADA PĀRSKATS
(01.01.- 31.12.)

Līguma datums un Nr.	Kredīta mērķis	Kredīta summa EUR	Kredīta likme %	Atmaksāšanas termiņš	Atlikusi summa uz 31.12.2023	Ķīla
16.05.2017 2017003759 SEB banka	Angārs ar saimniec. ēkām būvn.	300 000 EUR	1,9 %	20.05.2027	86 431	Hipotēka Nekust. īpašums Noliktavas 5
13.05.2022 2022003561 SEB banka	Investīciju veikšana saimniec. darbībā	100 000 EUR	1,9 %	20.05.2027	68 334	Hipotēka Nekust. īpašums Noliktavas 5
28.09.2011 A1/1/11/564 LR valsts kase	Ūdenssaimn. attīstība Dobeles pag. Lejasstrazdu ciemā	86 270 EUR	1,951 %	20.08.2031	34 210	Galvojums Dobeles novada pašvaldība
19.08.2013 A1/1/13/493 LR valsts kase	Ūdenssaimn. attīstība Dobelē	1 245 790 EUR	0,298 %	20.08.2043	524 018	Galvojums Dobeles novada pašvaldība
27.12.2013 A1/1/13/1351 LR valsts kase	Ūdenssaimn. attīstība Dobeles nov. Auru pag. Gardenes ciemā	102 023 EUR	0,372 %	20.10.2033	34 233	Galvojums Dobeles novada pašvaldība
27.12.2013 A1/1/13/1349 LR valsts kase	Ūdenssaimn. attīstība Dobeles nov. Jaunbērzes ciemā	109 412 EUR	0,372 %	20.10.2033	36 171	Galvojums Dobeles novada pašvaldība
27.12.2013 A1/1/13/1347	Ūdenssaimn. attīstība Dobeles nov. Krimūnu ciemā	93 968 EUR	0,372 %	20.10.2033	31 614	Galvojums Dobeles novada pašvaldība
21.05.2015 A1/1/15/233	Ūdenssaimn. attīstība Dobeles nov. Kaķenieku ciemā	109 684 EUR	0,075 %	20.12.2034	19 366	Galvojums Dobeles novada pašvaldība
21.05.2015 A1/1/15/235	Ūdenssaimn. attīstība Dobeles novada Penkules ciemā	67 874 EUR	0,075 %	20.12.2034	12 337	Galvojums Dobeles novada pašvaldība
06.10.2017 A1/1/17/749	KF projekts Kanalizāc. Tīklu paplaš. Dobeles aglomerāc. II kārtā	321 436 EUR	0 %	20.09.2047	260 490	Galvojums Dobeles novada pašvaldība
15.09.2020 A1/1/20/654	KF projekts Kanalizāc. Tīklu paplaš. Dobeles aglomerāc. II	200 000 EUR	1,230	20.03.2050	187 530	Galvojums Dobeles novada pašvaldība
KOPĀ	Atlik.summa				1 294 733	

2023.gadā aprēķinātie % – EUR 7 243 Tie iekļauti peļņas vai zaudējumu aprēķinā (piezīme Nr.26.)

SIA "DOBELES ŪDENS" 2023. GADA PĀRSKATS
(01.01.- 31.12.)

Piezīme Nr.12- 12a. Citi aizņēmumi (ilgtermiņa un īstermiņa)

	31.12.2023.	31.12.2022.
	EUR	EUR
Parādi, kas atmaksājami ilgāk kā piecos gados pēc pārskata gada beigām	200 170	290 252
Parādi, kuru maksāšanas termiņš iestājas ne vēlāk par gadu	91 546	95 239
Kopā citi aizņēmumi:	291 716	385 491

FINANŠU LĪZINGI

Līguma datums un Nr., kreditors	Finanšu līzings-mērķis	Līzings summa (valūta vai EUR)	Kredīta likme, %	Atmaksāšanas termiņš	Atlikusī summa uz 31.12.2023..	Ķīla
18.01.2016 LF16017. SIA SEB līzings	Kravas auto Iveco Trakker PA-6 KH-9625	172 970 EUR	2,00%	25.04.2026	37 609	Iveco Trakker PA-6
16.06.2017 Q065405 SIA SEB līzings	MAN TGS 35.400 KT-3657	108 900 EUR	1,95 %	25.06.2024	6 113	MAN TGS 35.400
28.12.2017 Q124601	a/m IVECO Daily 35C18V LB-9784	37 630 EUR	1,95 %	25.12.2024	4 632	Iveco Daily 35C18V
04.04.2018 R040622 SEB līz.	MAN TGL 8.190 4X2 BB LM-2867	99 000 EUR	1,95 %	25.06.2025	22 705	MAN TGL 8.190
06.01.2021 T095923 SEB līz.	MAN TGM 15.250	119 064 EUR	2.25 %	27.12.2027	57 184	MAN TGM 15.250
04.07.2019 S077043 SEB līz.	Riteņu ekskav. Hyndai HW140 T9687LS	156 817 EUR	2,00%	27.07.2026	55 423	Hyndai HW140
29.04.2021 U045640 SEB līz.	Traktors New Holland TD 5.95	49 247 EUR	1.9 %	25.05.2028	29 145	Traktors New Holland TD 5.95
09.09.2022 267864 Swedbank līz.	Ekskav.-iekrāvējs Komatsu WB97S-8	94 199 EUR	1.89%	30.07.2029	78 905	Ekskav.-iekrāvējs KomatsuWB97S-8
KOPĀ	Atlik.sum				291 716	

2023.gadā samaksāti finanšu līzings %- 17 329EUR .Tie iekļauti peļņas vai zaudējumu aprēķinā (piezīme Nr 26)

SIA "DOBELES ŪDENS" 2023. GADA PĀRSKATS
(01.01.- 31.12.)

Piezīme Nr.13-13a. Nākamo periodu ieņēmumi (ilgtermiņa un īstermiņa)

	31.12.2023.	31.12.2022.
	EUR	EUR
Nākamo periodu ieņēmumi, kas norakstāmi ieņēmumos ilgāk kā piecos gados pēc pārskata gada beigām	5 385 942	5 512 595
Kopā ilgtermiņa nākamo periodu ieņēmumi:	5 385 942	5 512 595
Nākamo periodu ieņēmumi, kas norakstāmi ieņēmumos ne vēlāk par gadu	213 235	215 836
Kopā īstermiņa nākamo periodu ieņēmumi:	213 235	215 836
Nākamo periodu ieņēmumi kopā:	5 599 177	5 728 431

Piezīme Nr. 14. No pircējiem saņemtie avansi

	31.12.203,	31.12.2022,
	EUR	EUR
Parādi Latvijas piegādātājiem (darījumi ar PVN standartlikmi)	7 290	7 505
Kopā	7 290	7 505

Piezīme Nr.15. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem

	31.12.2023.	31.12.2022.
	EUR	EUR
Parādi Latvijas piegādātājiem (darījumi ar PVN standartlikmi)	17 816	18 100
Kopā	17 816	18 100

Piezīme Nr.16. Nodokļi un sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

Nodokļa veids	Atlikums uz 31.12.2022.		Aprēķināts taksācijas periodā	Samaksāts taksācijas periodā	Atlikums uz 31.12.2023.	
	Pārmaksa	Parāds			Pārmaksa	Parāds
PVN		15 355	463 747	463 153		15 949
IIN		8 124	119 279	115 955		11 448
VSAO		17 469	247 177	238 982		25 664
Riska nodeva			208	190		18
Dabas resursu nodoklis		5 414	25 106	24 475		6 045
Kopā		46 362	855 716	842 954		59 124

Piezīme Nr.17. Pārējie kreditori

	31.12.2023.	31.12.2022.
	EUR	EUR
Norēķini par darba algu	42 342	30 368
Norēķini par ieturējumiem no darba algas	0	300
Kopā:	42 342	30 668

SIA "DOBELES ŪDENS" 2023. GADA PĀRSKATS
(01.01.- 31.12.)

Piezīme Nr.18. Uzkrātās saistības

	31.12.2023, EUR	31.12.2022, EUR
Pakalpojumi	63 973	18 534
Uzkrājumi atvaļinājumiem	36 786	30 022
Projekta izstrāde	0	8
Kopā :	100 759	48 564

Paskaidrojums, ja kādas saistības attiecas uz vairākiem bilances shēmas posteņiem

Saistības, kas attiecas uz vairākiem bilances shēmas posteņiem Ir šādas:

Saistību apraksts	Saistību kopsumma	Saistību īstermiņa daļa		Saistību ilgtermiņa daļa	
		Bilances piezīmes Nr.	Summa	Bilances piezīmes Nr.	Summa
Aizņēmums no kredītiestādēm		11a	114 201	11	1 180 532
Citi aizņēmumi (finansu līzings)		12a	91 546	12	200 170
Nākamo periodu ieņēmumi		13a	213 235	13	5 385 942

3.4. Peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņu atšifrējums

Piezīme Nr.20. Neto apgrozījums

Neto apgrozījuma sadalījums pa darbības veidiem:

Darbības veidi	2023. EUR	2022. EUR
Neto apgrozījums no ūdens piegādes pakalpojumiem	773 036	486 166
Neto apgrozījums no sniegtajiem kanalizācijas pakalpojumiem	1 173 537	708 945
Neto apgrozījums no būvniecības un projektēšanas	47 058	105 536
Pārējie ieņēmumi	171 957	210 070
Kopā	2 165 588	1 510 717

Ieņēmumi gūti Latvijas Republikas teritorijā

Piezīme Nr.21. Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas

	2023, EUR	2022, EUR
Darbinieku darba algas	544 273	461 483
Darbinieku sociālais nodoklis	127 213	107 486
Uzņēmējdarbības riska nodeva	208	200
Materiālu izmaksas	141 937	152 710
Inventāra izmaksas	5 579	6 512
Rezerves daļu izmaksas	13 970	8 841
Degvielas izmaksas	47 536	61 222
Spectērpī	14 264	13 546
Elektroenerģija	266 912	94 810
Dabas resursu nodoklis	25 106	23 122
Pamatlīdzekļu nolietojums	679 421	647 535
Bezcerīgo parādu norakstīšana	627	2 135
Zemes noma	1 799	1 532
Ēku apdrošināšana	629	839
Valsts nodevas	1 341	564
Elektroapkope	7 500	8 048
Citu organizāciju pakalpojumi	65 462	65 995
Autotransporta ekspluatācijas izmaksas	64 487	59 103
Kopā	2 008 264	1 715 683

SIA "DOBELES ŪDENS" 2023. GADA PĀRSKATS
(01.01.- 31.12.)

Piezīme Nr. 22. Pārdošanas izmaksas

	2023, EUR	2022, EUR
Komunālie pakalpojumi	1 250	1 230
AVS tehniskā apkope	11 929	9 253
Reklāma	949	847
Kursi, apmācība	3 331	1 817
Civiltiesiskā apdrošināšana	233	440
CTV inspekcija	0	699
Biedru nauda	2 424	2 028
Tehniskās dokumentācijas izstrāde	3 030	5 125
Apkures izmaksas	16 621	12 071
Ūdens Analīzes	10 412	8 296
Sabiedrisko pakalpojumu regulators	2 428	2 386
Darba drošība	1 654	492
Kopā	54 261	44 684

Piezīme Nr. 23. Administrācijas izmaksas

	2023. EUR	2022. EUR
Administrācijas darba alga	155 071	129 997
Administrācijas sociālais nodoklis	36 655	30 666
Kancelejas preces	2 083	1 512
Saimniecības preces	4 607	3 432
Sakaru izdevumi	2 943	2 738
Biroja un administratīvās izmaksas	560	631
Tipogrāfijas pakalpojumi	579	356
Gada pārskata revīzijas izdevumi	1 750	2 000
Bankas pakalpojumi	7 299	8 927
Apsardzes pakalpojumi	2 400	2 400
Pasta pakalpojumi	1 256	1 202
Informācijas sistēmu uzturēšana	5 782	4 345
Komandējumi	0	3 160
Medicīniskās apkalpošanas izdevumi	252	234
Kopā	221 237	191 600

Piezīme Nr. 24. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2023.EUR	2022.EUR
Šaubīgo debitoru parādi	3 878	7 369
Pamatlīdzekļu pārdošana NETO vērt.	34 314	0
Nākamo periodu ieņēmumi ES-projekti	217 700	213 456
Dotācijas no Dobeles novada pašvaldības	73 701	60 000
Ieņēmumi no līgumsodiem	201	36
Citi ieņēmumi (BTA atlīdzība)	566	0
Kopā	330 360	280 861

Piezīme Nr.25. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	2023. EUR	2022. EUR
Darbinieku veselības apdrošināšana	8 673	8 521
Reprezentācijas izdevumi	456	1 386
Nekustama īpašuma nodoklis	3 586	3 317
Samaksātās kavējuma naudas	546	822
Ar saimniecisko darbību nesaistīti izdevumi	750	731
Pamatlīdzekļu atlikušās vērtības norakst.	325	117
Uzņēmuma darbinieku saliedēšanas pasākumi	8 270	3 287
Kopā:	22 606	18 181

Piezīme Nr.26. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:

Apraksts	2023, EUR	2022, EUR
Procentu maksājumi bankām	33 195	7 243
Finanšu līzings %	17 329	9 236
Kopā	50 524	16 479

3.5. Pārējā informācija

3.5.1. Sabiedrībā nodarbināto personu skaits un personāla izmaksas

	2023.	2022.
Vidējais nodarbināto personu skaits	46	46

	2023.	2022.
Atlīdzība par darbu		
Darba alga valdes loceklim	42 040	36 980
VSAOI valdes loceklim	9 917	8 724
Darba alga personālam	657 304	554 500
VSAOI personālam	155 058	130 807

Pārskata gadā Sabiedrība galvojumus vai garantijas neizsniedza.

Ķīlas un saistības.

1. Aizņēmuma nodrošinājums - ķīlas (hipotēkas) līgums Nr.2017003759/H-1 no 16.05.2017.gada un ķīlas (hipotēkas) līgums Nr. 2022003561/H-1 no 17.06.2022.gada- iekļāts nekustamais īpašums Noliktavas iela 5, Dobelē. Kredīta mērķis – Angāra ar saimniecības ēkām būvniecība un investīciju veikšana saimnieciskajai darbībai. Kopējā ar ķīlu nodrošinātā summa 400 000 EUR.
2. Saistības saskaņā ar LR Valsts kases līgumu Nr.A1/1/11/564 no 28.09.2011 neuzņemties aktīvu apgrūtināšanu ar parādiem par trešo personu saistībām par summu, kas kopā pārsniedz 10 % no sabiedrības pašu kapitāla.

Bez tam ir spēkā noslēgtie ilgtermiņa zemes nomas līgumi ar Dobeles novada pašvaldību, kur sabiedrībai ir vispārēji nomnieka pienākumi.

Operatīvie nomas maksājumi

- 1.A/S Swedbank līzings, nomas līgums Nr. 234648, a/m MITSUBISHI L200, līguma termiņš 15.04.2024. Nr.MC-5235
- 2.A/S SEB līzings, nomas līgums Nr. T034188, a/m MAN TG 5.180, līguma termiņš 25.04.2025.. Nr. ML 5543.
3. A/S Swedbank līzings, nomas līgums Nr. 250268, a/m CITROEN JUMPY, līguma termiņš 15.02.2025., Nr. MK 8908.
- 4.A/S Swedbank līzings, nomas līgums Nr.251884, a/m SKODA OCTAVIA, līguma termiņš 15.06.2025. MM 3503
- 5.A/S Swedbank līzings, nomas līgums Nr.252231, a/m ŠKODA OCTAVIA, līguma termiņš 15.06.2025. MM 8644
- 6.A/S SEB līzings, nomas līgums Nr. U024100, a/m CITROEN BERLINGO VAN, līguma termiņš 27.04.2026. MU 7264
- 7.A/S SEB līzings, nomas līgums Nr.W074361, a/m RENAULT EXSPRESS VAN, līguma termiņš 25.07.2028. NO 3002

Operatīvie nomas maksājumi deviņām automašīnām 2022.gadā sastādīja mēnesī vidēji 2 347 EUR. Kopā operatīvā līzīga maksājumi 2023. gadā sastādīja 29 381 EUR.

Darījumi ar saistītām pusēm.

Par saistītām pusēm tiek uzskatīts uzņēmuma īpašnieks – Dobeles novada pašvaldība, valdes loceklis, viņa tuvi ģimenes locekļi.

Dobeles novada Pašvaldības uzdevumā sniegti pakalpojumi -73 701.00 EUR apmērā, piešķirtās dotācijas tika izlietas pašvaldības valdījumā esošās lietus kanalizācijas tīklu uzturēšanā- 42 942.00 EUR , decentralizētās kanalizācijas reģistra uzturēšanā- 17 321.00 EUR., ugunsdzēsības sistēmas uzturēšanā 13 438.00 EUR.

	2023.gadā	2022.gadā
Ugunsdzēsības sistēmu uzturēšana	13 438	0
Lietus kanalizācijas tīklu uzturēšana, filtru skalošana	42 942	40 000
Decentralizētās kanalizācijas reģistra uzturēšana	17 321	20 000
Kopā:	73 701	60 000

Vadības paziņojums

SIA "DOBELES ŪDENS" ir maza sabiedrība saskaņā ar Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma 5.panta noteikumiem. Gada pārskats ir viens dokuments, kas sastāv no Vadības ziņojuma un Finanšu pārskata. Finanšu pārskats sastāv no bilances, peļņas vai zaudējumu aprēķina un pielikuma.

Notikumi pēc bilances datuma.

Pēc bilances datuma nav būtisku notikumu, kas mainītu 2023.gada finanšu pārskatā sniegto informāciju.

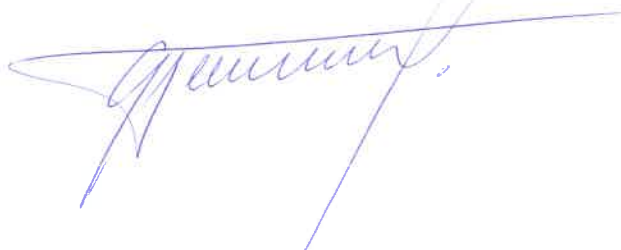
Uzņēmuma gada pārskatu 25 lpp. parakstīja:

Valdes loceklis:



Arnis Birzmalis

Galvenā grāmatvede:



Gunta Frēliha

2024. gada 04.marts

SIA "DOBELES ŪDENS"

Naudas plūsmas pārskats

(pēc tiešās metodes)

Nr. p.k.	Nosaukums	01.01.- 31.12.2023. gads	01.01.- 30.12.2022. gads
I Pamatdarbības naudas plūsma:			
1.	Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	2 674 733	1 839 716
2.	Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem	2 090 746	1 708 079
3.	Izdevumi procentu maksājumiem	50 524	16 479
4.	Izdevumi nekustamā īpašuma nodokļa maksājumiem,	3 586	3 317
5.	Pamatdarbības neto naudas plūsma	529 877	111 841
II Ieguldīšanas darbības naudas plūsma			
1.	Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	99 531	113 435
2.	Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	99 531	113 435
1.	Ieņēmumi no ieguldījumiem sabiedrības pamatkapitālā	171 453	94 000
2.	Saņemtie aizņēmumi	0	100 000
3.	Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	73 701	60 000
4.	Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	114 201	109 901
5.	Saņemtais finansējums projektu realizācijai	2 119	54 747
6.	Izlietotais finansējums projektu realizācijai	21 725	86 418
7.	Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam (finanšu lizings)	93 775	86 896
8.	Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	17 572	25 532
V Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums		447 918	29 938
VI Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā		194 149	170 211
VII Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās		642 067	194 149

Valdes loceklis

Arnis Birzmalis

SIA DOBELES ŪDENS

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS par 2023.gadu

	Daļu Kapitāls	Likumos Noteiktās Rezerves	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	Pārskata gada nesadalītā peļņa	Kopā
	1	4	5	6	7
Saldo uz 31.12.2021.	7 437 525	555 750	-85 634	-194 846	7 712 795
2021.gada peļņas pārklasificēšana			-194 846	194 846	
Novada pašvaldības ieguldījums 2022.g.		94 000			94 000
Ieguldījums uzņēmuma pamatkapitālā 2022.g.					
Pārskata gada peļņa					-195 049
Saldo uz 31.12.2022.	7 437 525	649 750	-280 481	-195 049	7 611 745
2022.gada peļņas pārklasifikācija			-195 049	195 049	
Novada pašvaldības ieguldījums		430 680			430 680
Ieguldījums uzņēmuma pamatkapitālā 2023.g.	604 900	-604 900			
Ar pašvaldības lēmumu segti iepriekšējo gadu zaudējumi		-475 530	475 530		
Pārskata gada peļņa				139 056	139 056
Saldo uz 31.12.2023	8 042 425	0	0	139 056	8 181 481