



SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU
"VALMIERAS ŪDENS"
(Vidējā sabiedrība)

2023.GADA PĀRSKATS

SAGATAVOTS SASKAŅĀ AR GADA PĀRSKATU UN KONSOLIDĒTO GADA PĀRSKATU LIKUMU

KOPĀ AR NEATKARĪGU REVIDENTU ZIŅOJUMU

Valmierā, 2024

SATURS

Bilance.....	3
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	5
Naudas plūsmas pārskats	6
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	7
Finanšu pārskata pielikums.....	8
Vadības ziņojums.....	32
Neatkarīgu revidentu ziņojums.....	45

Balance

AKTĪVS	Piezīme	31.12.2023. EUR	31.12.2022. EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		5 866	9 847
Nemateriālie ieguldījumi kopā	4	5 866	9 847
Pamatlīdzekļi			
Nekustamie īpašumi			
a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves		33 954 043	33 785 504
Dzīvnieki un augi			
a) darba vai produktīvie dzīvnieki un ilggadīgie stādījumi		11 422	11 422
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		51 748	36 224
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		1 723 009	1 846 556
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		541 682	396 867
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		-	1 763
Pamatlīdzekļi kopā	5	36 281 904	36 078 336
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi			
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori		8 497	8 108
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā	6	8 497	8 108
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		36 296 267	36 096 291
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	7	160 784	191 005
Avansa maksājumi par krājumiem	8	-	2 009
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	9	-	73 593
Krājumi kopā		160 784	266 607
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	10	1 780 874	2 302 068
Citi debitori	11	4 654	5 765
Nākamo periodu izmaksas	12	20 042	16 427
Uzkrātie ieņēmumi	13	-	271 198
Debitori kopā		1 805 570	2 595 458
Nauda	14	389 092	472 450
Apgrozāmie līdzekļi kopā		2 355 446	3 334 515
Aktīvu kopsumma		38 651 713	39 430 806

Pārskata pielikums no 8.lappuses līdz 31.lappusei ir finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa

Indulis Frišfelds
Valdes priekšsēdētājs

Gints Konošonoks
Valdes loceklis

Maija Mole
Galvenais grāmatvedis

2024.gada 4.martā

PASĪVS	Piezīme	31.12.2023. EUR	31.12.2022. EUR
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	15	16 972 207	14 686 615
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	16	1 104 069	1 132 347
Rezerves			
d)rezerves, kas novirzītas attīstībai			
f) pārējās rezerves	17	1	1
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	18	500 213	1 775 892
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	18	513 561	500 213
Pašu kapitāls kopā		19 090 051	18 095 068
Kreditore			
Ilgtermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	19	1 299 944	1 718 198
Nākamo periodu ieņēmumi	20	16 391 204	16 920 008
Ilgtermiņa kreditori kopā		17 691 148	18 638 206
Īstermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	21	267 950	244 784
No pircējiem saņemtie avansi	22	44	-
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	23	201 917	548 996
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	24	80 153	121 834
Pārējie kreditori	25	69 107	66 165
Uzkrātās saistības	26	676 331	1 115 258
Nākamo periodu ieņēmumi	27	575 012	600 495
Īstermiņa kreditori kopā		1 870 514	2 697 532
Kreditore kopā		19 561 662	21 335 738
Pasīvu kopsumma		38 651 713	39 430 806

Pārskata pielikums no 8.lappuses līdz 31.lappusei ir finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa

Indulis Frišfelds
Valdes priekšsēdētājs

Gints Konošonoks
Valdes loceklis

Maija Mole
Galvenais grāmatvedis

2024.gada 4.martā

Peļņas vai zaudējumu aprēķins (pēc izdevumu funkcijas)

	Piezīme	31.12.2023. EUR	31.12.2022. EUR
Neto apgrozījums			
c) no citiem pamatdarbības veidiem, t.sk.			
Ūdensapgādes pakalpojumi		1 015 554	988 574
Kanalizācijas pakalpojumi		1 435 209	1 407 028
Siltumapgādes pakalpojumi		7 991 580	7 270 960
Būvniecības un projektēšanas pakalpojumi		196 851	162 993
Pārējie pakalpojumi		338 041	309 085
Neto apgrozījums kopā:	28	10 977 235	10 138 640
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	29	(10 380 782)	(9 832 479)
Bruto peļņa vai zaudējumi		596 453	306 161
Pārdošanas izmaksas	30	(218 656)	(192 844)
Administrācijas izmaksas	31	(394 464)	(335 629)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	32	674 117	893 370
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	33	(64 569)	(129 600)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:			
b) citām personām	34	(79 024)	(40 959)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		513 857	500 499
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	35	(296)	(286)
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		513 561	500 213
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		513 561	500 213

Pārskata pielikums no 8.lappuses līdz 31.lappusei ir finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa

Indulis Frišfelds
Valdes priekšsēdētājs

Gints Konošonoks
Valdes loceklis

Maija Mole
Galvenais grāmatvedis

2024.gada 4.martā

Naudas plūsmas pārskats

(pēc tiešās metodes)

	31.12.2023.	31.12.2022.
Pamatdarbības naudas plūsma	EUR	EUR
Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	13 347 175	10 313 089
Maksājumi piegādātājiem darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem	(11 833 981)	(9 138 838)
Pārējie sabiedrības pamatdarbības ieņēmumi	943	1 052
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	1 514 137	1 175 303
Izdevumi procentu maksājumiem	(78 264)	(40 683)
Izdevumi uzņēmuma ienākuma nodokļa maksājumiem	(312)	(246)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	1 435 561	1 134 374
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(1 185 930)	(913 247)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	5 024	6 700
Ieņēmumi no aizdevumu atmaksas	1 372	1 780
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(1 179 534)	(904 767)
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	55 644	-
Izdevumi aizņēmuma atmaksāšanai	(395 088)	(269 489)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	(339 444)	(269 489)
Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums	(83 417)	(39 882)
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	472 450	512 332
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	389 033	472 450

Pārskata pielikums no 8.lappuses līdz 31.lappusei ir finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa

Indulis Frišfelds
Valdes priekšsēdētājs

Gints Konošonoks
Valdes loceklis

Maija Mole
Galvenais grāmatvedis

2024.gada 4.martā

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

	31.12.2023.	31.12.2022.
	EUR	EUR
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	14 686 615	14 686 615
Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums/samazinājums	2 285 592	-
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	16 972 207	14 686 615
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	1 132 347	1 165 258
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerves atlikuma pieaugums/samazinājums	(28 278)	(32 911)
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	1 104 069	1 132 347
Rezerves		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	1	1
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	1	1
Nesadalītā peļņa		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	2 276 105	1 775 892
Nesadalītās peļņas pieaugums/samazinājums	(1 262 331)	500 213
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	1 013 774	2 276 105
Pašu kapitāls		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	18 095 068	17 627 766
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	19 090 051	18 095 068

Pārskata pielikums no 8.lappuses līdz 31.lappusei ir finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa

Indulis Frišfelds
Valdes priekšsēdētājs

Gints Konošonoks
Valdes loceklis

Maija Mole
Galvenais grāmatvedis

2024.gada 4.martā

Finanšu pārskata pielikums

Vispārīga informācija

Sabiedrības nosaukums	SIA "Valmieras ūdens"	
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību	
Reģistrācijas numurs, vieta un datums	44103033608 Valmiera, 13.12.2004.	
Juridiskā adrese	Rūpniecības 50, Valmiera, Valmieras novads, LV - 4201	
Valdes sastāvs	Indulis Frišfelds Gints Konošonoks	valdes priekšsēdētājs valdes loceklis
Dalībnieki	Valmieras novada pašvaldība	100 %
Galvenie pamatdarbības veidi	36.00 ūdens ieguve, sagatavošana, pārvade 37.00 notekūdeņu savākšana, attīrīšana 35.30 Tvaika piegāde un gaisa kondicionēšana 42.21 Ūdensapgādes sistēmu būvniecība 49.50 Cauruļvadu transports 43.22 Cauruļvadu, apkures un gaisa kondicionēšanas iekārtu uzstādīšana 33.11 Metāla izstrādājumu remonts 33.12 Iekārtu remonts 68.20 Sava vai nomāta nekustamā īpašuma izīrēšana un pārvaldīšana 71.12 Inženierdarbības un ar tām saistītās tehniskās konsultācijas 71.20 Tehniskā pārbaude un analīze	
Pārskata gads	01.01.2023 – 31.12.2023	
Gada pārskatu sagatavoja	Galvenā grāmatvede	Maija Mole
Revidents	Judīte Jakovina LR Zvērināta Revidente LZRA Sertifikāts Nr. 105	AS "Nexia Audit Advice" Mihaila Tāla iela 1, Rīga, Latvija, LV-1045 Reģ. Nr. 40003858822 Zvērinātu revidentu komercsabiedrības licence Nr. 134

Finanšu pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

Sabiedrības finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumu "Grāmatvedības likums", Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu, Ministru kabineta 2015.gada 22.decembra noteikumiem Nr.775 „Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi”.

Finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar sākotnējās vērtības uzskaites principu. Finanšu pārskatā par naudas vienību lietota Latvijas Republikas naudas vienība euro (EUR). Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata gadu, Sabiedrības lietotās uzskaites un novērtēšanas metodes nav mainītas.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir klasificēts pēc izdevumu funkcijas.

Pielietotie grāmatvedības principi

Gada pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

- a) pieņemts, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk;
- b) izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā gadā;
- c) posteņu novērtēšana veikta ar pienācīgu piesardzību:
 - pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūtā peļņa;
 - ņemtas vērā visas paredzamās riska summas un zaudējumi, kas radušies pārskata gadā, vai iepriekšējos gados, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laika posmā starp bilances datumu un gada pārskata sastādīšanas dienu;
 - aprēķinātas un ņemtas vērā visas vērtību samazināšanas un nolietojuma summas, neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem;
- d) ņemti vērā ar pārskata gadu saistītie ieņēmumi un izmaksas neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma. Izmaksas saskaņotas ar ieņēmumiem pārskata periodā;
- e) aktīva un pasīva posteņu sastāvdaļas novērtētas atsevišķi;
- f) pārskata gada sākuma balance sakrīt ar iepriekšējā gada slēguma bilanci;
- g) norādīti visi posteņi, kuri būtiski ietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu, maznozīmīgie posteņi tiek apvienoti un to detalizējums sniegts pielikumā;
- h) saimnieciskie darījumi gada pārskatā atspoguļoti, ņemot vērā to ekonomisko saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu;
- i) bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņus novērtē 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 pašizmaksa 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.

Pārskata periods

Finanšu pārskats aptver laika periodu no **01.01.2023.** līdz **31.12.2023.**

Aplēšu izmantošana

Sagatavojot finanšu pārskatu, vadībai nākas pamatoties uz zināmām aplēsēm un pieņēmumiem, kas ietekmē atsevišķos pārskatos atspoguļotos bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņu atlikumus, kā arī iespējamo saistību apmēru. Nākotnes notikumi var ietekmēt pieņēmumus, pamatojoties uz kuriem veiktas attiecīgās aplēses. Jebkāda aplēšu izmaiņu ietekme tiek atspoguļota finanšu pārskatā to noteikšanas brīdī.

Darbības turpināšana

2023.gada 31.decembrī Sabiedrības apgrozāmie līdzekļi pārsniedz īstermiņa saistības par EUR 484 932, sabiedrība strādā ar peļņu EUR 513 561, pašu kapitāls ir pozitīvs un sastāda EUR 19 090 051. Sabiedrības vadība prognozē, ka tai nebūs likviditātes problēmas un Sabiedrība varēs norēķināties ar visiem kreditoriem noteiktajos termiņos. Tāpēc Sabiedrības vadība uzskata, ka darbības turpināšanas pieņēmums ir piemērojams šī finanšu pārskata sagatavošanā.

Iespējamās saistības un aktīvi

Šajā finanšu pārskatā iespējamās saistības nav atzītas. Tās kā saistības tiek atzītas tikai tad, ja iespējamība, ka līdzekļi tiks izdoti, kļūst pietiekami pamatota. Iespējamie aktīvi šajā finanšu pārskatā netiek atzīti, bet tiek atspoguļoti tikai tad, kad iespējamība, ka ar darījumu saistītie ekonomiskie guvumi nonāks līdz Sabiedrībai, ir pietiekami pamatota.

Naudas vienība un ārvalstu valūtas pārvērtēšana

Sabiedrības funkcionālā valūta un finanšu pārskatā lietotā valūta ir Latvijas Republikas naudas vienība euro. Visi darījumi ārvalstu valūtās ir pārvērtēti euro pēc attiecīgās ārvalstu valūtas oficiālā Eiropas Centrālās bankas kursa pret euro, kas spēkā saimnieciskā darījuma dienas sākumā. Monetārie aktīvi un saistības, kas izteikti ārvalstu valūtā, tiek pārrēķināti euro saskaņā ar izmantojamo ārvalstu valūtas kursu, kas ir spēkā pārskata gada pēdējās dienas beigās.

Valūtu kursa starpības, kas rodas no norēķiniem valūtās vai, atspoguļojot aktīvu un saistību posteņus, lietojot valūtas kursus, kuri atšķiras no sākotnēji darījumu uzskaitē izmantotajiem valūtas kursiem, tiek atzītas peļņas vai zaudējumu aprēķinā neto vērtībā.

Ilgtermiņa un īstermiņa posteņi

Ilgtermiņa posteņos uzrādītas summas, kuru saņemšanas, maksāšanas, vai norakstīšanas termiņi iestājas vēlāk par gadu pēc attiecīgā pārskata gada beigām. Summas, kas saņemamas, maksājamas vai norakstāmas gada laikā, uzrādītas īstermiņa posteņos.

Nemateriālie ieguldījumi

Nemateriālie ieguldījumi ietver licences un datorprogrammas, kas ir uzskaitītas to iegādes vērtībā, atskaitot uzkrāto vērtības samazinājumu. Vērtības samazinājums tiek aprēķināts visā šo ieguldījumu lietderīgās izmantošanas laikā, izmantojot lineāro metodi. Sabiedrībā ir noteiktas šādas nemateriālo ieguldījumu nolietojuma likmes.

	%, gadā
Datorprogrammas, licences u.c.	10.0-35.0

Pamatlīdzekļi

Pamatlīdzekļu sākotnējo vērtību veido iegādes cena, tajā skaitā ievadmaksas, nodevas un neatskaitāmie iegādes nodokļi, kā arī jebkuras tieši attiecināmas izmaksas aktīvu sagatavošanai darba stāvoklim un nogādāšanai to atrašanās vietā atbilstoši to paredzētajai lietošanai.

Pēc pamatlīdzekļu iegādes tie tiek uzskaitīti to sākotnējā vērtībā, no kuras atskaitīts uzkrātais nolietojums. Nolietojumu aprēķina, sākot ar nākamo mēnesi pēc pamatlīdzekļu izmantošanas uzsākšanas paredzētajiem mērķiem.

Zeme netiek pakļauta nolietojuma aprēķinam. Pārējiem aktīviem nolietojumu aprēķina pēc lineārās metodes attiecīgo pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas perioda garumā, lai norakstītu pamatlīdzekļa iegādes vai pārvērtēšanas vērtību līdz tā aplēstajai atlikušajai vērtībai lietderīgās izmantošanas perioda beigās.

Nolietojums tiek aprēķināts saskaņā ar sekojošu vadības noteikto lietderīgas izmantošanas laiku:

	%, gadā
Ēkas un inženierbūves	1.0 - 3.3
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	5.0 - 10.0
Automašīnas	6.0 - 10.0
Pārējie pamatlīdzekļi	5.0 - 14.0

Ja atsevišķu pamatlīdzekļu sastāvdaļu lietderīgās izmantošanas laiki atšķiras, tie tiek uzskaitīti kā atsevišķas pamatlīdzekļu sastāvdaļas (būtiskas sastāvdaļas).

Ja Sabiedrība atsevišķi nolieta dažas pamatlīdzekļa daļas, tas atsevišķi nolieta arī atlikušās šī paša pamatlīdzekļa daļas. Atlikumu veido tās pamatlīdzekļa daļas, kas atsevišķi nav svarīgas. Atlikušo daļu nolietojumu aprēķina, izmantojot tuvināšanas metodes, lai patiesi atspoguļotu to lietderīgās lietošanas laiku.

Ja kādi notikumi vai apstākļu maiņa liecina, ka pamatlīdzekļu bilances vērtība varētu būt neatgūstama, attiecīgo pamatlīdzekļu vērtība tiek pārskatīta, lai noteiktu to vērtības samazināšanos.

Ja eksistē vērtības neatgūstamības pazīmes un ja aktīva bilances vērtība pārsniedz aplēsto atgūstamo summu, aktīvs vai naudu ģenerējošā vienība tiek norakstīta līdz tā atgūstamajai summai. Pamatlīdzekļa atgūstamā summa ir lielākā no neto pārdošanas vērtības un lietošanas vērtības.

Pamatlīdzekļu, kas ir iegūti realizējot Eiropas Savienības Kohēzijas fondu projektus, sākotnējo uzskaites vērtību pakāpeniski noraksta to lietderīgās izmantošanas perioda garumā, izmantojot lineāro metodi. Vienlaikus šādus pamatlīdzekļus atzīstot, Eiropas Savienības Kohēzijas fonda līdzfinansējuma apmērā tiek uzskaitīta nākamo periodu ieņēmumu summa, kura tiek pakāpeniski norakstīta (amortizēta) aktīva lietderīgās izmantošanas perioda garumā, un iekļauta peļņas vai zaudējumu aprēķina pārējos ieņēmumos

Ieņēmumi vai zaudējumi no pamatlīdzekļu pārdošanas tiek atspoguļoti attiecīgā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

Remonta un atjaunošanas darbu izmaksas, kas paaugstina pamatlīdzekļu izmantošanas laiku vai vērtību, tiek kapitalizētas un norakstītas to lietderīgās izmantošanas laikā. Pārējās remonta un atjaunošanas darbu izmaksas tiek atzītas pārskata perioda izdevumos.

Nepabeigtās celtniecības objektu sākotnējā vērtība tiek palielināta par pamatlīdzekļu izveidošanai izmantotajām tiešajām izmaksām, kas radušās attiecībā ar attiecīgo objektu līdz jaunizveidotā objekta nodošanai ekspluatācijā.

Ja nomātajā aktīvā tiek veikti ieguldījumi (piemēram, rekonstrukcija, uzlabošana vai atjaunošana), tad šādas izmaksas atzīst bilances postenī "Ilgttermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos" un aprēķina nolietojumu nomas termiņa laikā.

Mežaudzes uzskaita kontu grupā "Dzīvnieki un augi" iegādes vai izveidošanas vērtībā, atbilstoši noteiktajam pamatlīdzekļu vērtības kritērijam. Mežaudžu vērtība tiek aktualizēta atbilstoši Meža valsts reģistra datiem, veicot meža inventarizāciju atbilstoši Meža likumam vai arī tad, ja mežaudzēs pārskata gada laikā ir veikta saimnieciskā darbība. Mežaudzēm nolietojumu neaprēķina.

Pamatlīdzekļu pārvērtēšana un rezerves veidošana

Pamatlīdzekļu objektu, kura vērtība ir būtiski lielāka par tā iegādes izmaksām vai ražošanas pašizmaksu, vai novērtējumu iepriekšējā gada bilancē Sabiedrība pārvērtē atbilstoši augstākai vērtībai, ja var pieņemt, ka vērtības paaugstinājums būs ilgstošs. Šādas pārvērtēšanas rezultātā radušos starpību starp novērtējumu, kas veikts, pamatojoties uz iegādes izmaksām vai ražošanas pašizmaksu, un novērtējumu, kas veikts, pamatojoties uz pārvērtēšanu, ja šī starpība ir pozitīva, iekļauj attiecīgajā bilances aktīva postenī, kurā norādīts pārvērtētais pamatlīdzekļu objekts, un bilances pasīva postenī "Ilgttermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve" iedaļā "Pašu kapitāls". Uz pārvērtēto pamatlīdzekli attiecināmu pārvērtēšanas rezervi samazina vienlaikus ar šā pamatlīdzekļa ikgadējā nolietojuma aprēķināšanu, minētās rezerves atlikumu samazinot un to pakāpeniski iekļaujot ieņēmumos peļņas vai zaudējumu aprēķinā šā pamatlīdzekļa atlikušajā lietderīgās lietošanas laikā.

Krājumi

Krājumi tiek uzskaitīti zemākajā no pašizmaksas vai neto realizācijas vērtības atbilstoši nepārtrauktās inventarizācijas metodei.

Izmaksas, kas radušās, nogādājot krājumus to tagadējā atrašanās vietā un stāvoklī, tiek uzskaitītas šādi:

- materiāli un iepirktais preces tiek uzskaitītas atbilstoši to iegādes izmaksām pēc metodes "Pirmais iekšā - pirmais ārā" (FIFO).

Neto realizācijas vērtība ir aplēstā pārdošanas cena parastās uzņēmējdarbības ietvaros, atskaitot aplēstās produkcijas pabeigšanas un pārdošanas izmaksas. Neto realizācijas vērtība tiek atspoguļota kā pašizmaksa, no kuras atskaitīti izveidotie uzkrājumi.

Mazvērtīgai inventārs nolietojums tiek aprēķināts 100% apmērā pēc tā nodošanas lietošanā. Noliklavā iegādes vērtībā tiek uzskaitīts mazvērtīgais inventārs kurš nav nodots lietošanā.

Debitoru parādi

Debitoru parādi tiek uzskaitīti atbilstoši sākotnējo rēķinu summai, atskaitot nedrošiem parādiem izveidoto uzkrājumu atlikumus. Uzkrājumi nedrošiem parādiem tiek aplēsti, kad pilnas parāda summas iekasēšana ir apšaubāma. Parādi tiek norakstīti, ja to atgūšana ir uzskatāma par neiespējamu.

Pazīmes, kas liecina par debitoru parāda nedrošumu, ir:

- kavēta parāda apmaksa vairāk kā 180 dienas, pēc vairākkārtējiem atgādinājumiem debitors joprojām nemaksā vai debitors apšauba Sabiedrības tiesības piedzīt šo parādu;
- parādnieka sliktais finanšu stāvoklis un negatīvie darbības rezultāti vai citi apstākļi, kas liecina par parādnieka nespēju apmaksāt pilnu parāda summu (zināms, ka pret debitoru ierosināts tiesas process par tā atzīšanu par bankrotējušu) u.tml.

Pircēju un pasūtītāju parādi

Pircēju un pasūtītāju parākus Sabiedrība uzrāda neto vērtībā, no neapmaksāto sākotnējo rēķinu summas atskaitot uzkrājumus nedrošiem debitoru parādiem.

Citi debitori

Sabiedrība postenī "Citi debitori" iekļauj debitorus, kurus nevar uzrādīt citos posteņos, arī pārmaksātos nodokļus, kreditoru parādu debeta atlikumus.

Neiemaksātās daļas sabiedrības kapitālā

Neiemaksātās daļas rodas, ja palielinot tās pamatkapitālu, vēl nav pilnībā apmaksātas visas daļas.

Nākamo periodu izdevumi un ienēumi

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

Maksājumi, kas saņemti pirms bilances datuma, bet attiecas uz nākamo gadu vai tālākiem gadiem, tiek parādīti kā nākamo periodu ieņēmumi.

Naudas līdzekļi

Par naudu un tās ekvivalentiem tiek uzskatīta bezskaidra nauda maksājumu kontos.

Pamatkapitāls

Postenī "Pamatkapitāls" uzrāda daļu lielumu atbilstoši Komercreģistrā reģistrētajam lielumam.

Kreditoru parādi

Kreditoru parākus Sabiedrība norāda atbilstoši attaisnojuma dokumentiem, un tie ir saskaņoti ar pašu kreditoru.

Aizdevumi un aizņēmumi

Aizdevumi un aizņēmumi sākotnēji tiek atspoguļoti to sākotnējā vērtībā.

Uzkrājumi

Uzkrājumi tiek atzīti, kad Sabiedrībai ir pašreizējs pienākums (juridisks vai prakses radīts), ko izraisījis kāds pagātnes notikums, un pastāv varbūtība, ka šo saistību izpildei būs nepieciešama ekonomiskos labumus ietverošu resursu aizplūšana no Sabiedrības, un saistību apjomu iespējams pietiekami ticami novērtēt. Ja Sabiedrība paredz, ka uzkrājumu izveidošanai nepieciešamie izdevumi tiks daļēji vai pilnībā atmaksāti, piemēram, apdrošināšanas līguma ietvaros, šo izdevumu atmaksa tiek atzīta kā atsevišķs aktīvs tikai un vienīgi tad, kad ir praktiski skaidrs, ka šie izdevumi patiešām tiks atmaksāti. Ar jebkādu uzkrājumu saistītās izmaksas peļņas vai zaudējumu aprēķinā tiek atspoguļotas, atskaitot summas, kas ir atgūtas.

Uzkrātie ieņēmumi

Kā uzkrātie ieņēmumi tiek atzīti, skaidri zināmās norēķinu summas ar pircējiem un pasūtītājiem par preču piegādi vai pakalpojumu sniegšanu pārskata gadā, attiecībā uz kuriem saskaņā ar līguma nosacījumiem bilances datumā vēl nav pienācis maksāšanai paredzētā attaisnojuma dokumenta (rēķina) iesniegšanas termiņš.

Uzkrātās saistības

Uzkrātās saistības tiek atzītas skaidri zināmās saistību summas pret piegādātājiem un darbuņēmējiem par pārskata gadā saņemtajām precēm vai pakalpojumiem, par kurām piegādes, pirkuma vai uzņēmuma līguma nosacījumu vai citu iemeslu dēļ bilances datumā vēl nav saņemts maksāšanai paredzēts attiecīgs attaisnojuma dokuments (rēķins).

Uzkrātās saistības neizmantotajiem atvaļinājumiem

Uzkrāto neizmantoto atvaļinājumu izmaksu summa tiek noteikta, reizinot darbinieku vidējo dienas atalgojumu pārskata gada pēdējos sešos mēnešos ar pārskata gada beigās uzkrāto neizmantoto atvaļinājuma dienu skaitu.

No pircējiem saņemtie avansi

No pircēja saņemtais avanss ir maksājums, kuru saskaņā ar noslēgto līgumu atbilstoši izrakstītajam rēķinam pircējs iemaksā pārdevējam pirms preces vai pakalpojuma saņemšanas.

Pārējie kreditori

Sabiedrība postenī "Pārējie kreditori" iekļauj kreditorus, kurus nevar uzrādīt citos posteņos, arī debitoru parādu kredīta atlikumus.

Dividendes

Prasījumi un saistības par dividendēm tiek atzītas, kad rodas dalībnieku vai akcionāru tiesības uz dividenžu saņemšanu, tas nozīmē, ka tikai tad, kad ir pieņemts dalībnieku sapulces lēmums par dividendēs izmaksājamo peļņas daļu, kā arī noteikta un aprēķināta dividendes summa.

Nodokli un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

Nodokļu informāciju Sabiedrība saskaņo ar nodokļu administrāciju. Kreditoru sastāvā Sabiedrība uzrāda tikai nodokļu parākus, visas pārmaksas iekļaujot citu debitoru sastāvā.

Ieņēmumu atzīšana

Ieņēmumi tiek atzīti atbilstoši pārliecībai par iespēju Sabiedrībai gūt ekonomisko labumu un tik lielā apmērā, kādā to iespējams pamatot noteikt, atskaitot pievienotās vērtības nodokli un ar pārdošanu saistītās atlaides. Atzīstot ieņēmumus, tiek ņemti vērā arī šādi nosacījumi:

Pakalpojumu pārdošana

Neto apgrozījums ir pārskata perioda laikā sniegto pakalpojumu vērtības kopsumma, atskaitot piešķirtās atlaides un pievienotās vērtības nodokli.

Ieņēmumi no pakalpojumiem tiek atzīti periodā, kad pakalpojumi sniegti.

Ieņēmumi no pakalpojumiem un attiecīgās izmaksas atzīstamas, ņemot vērā to, kādā izpildes pakāpē bilances datumā ir attiecīgais darījums.

Ja ar pakalpojumu saistītā darījuma iznākums nevar tikt pamatoti novērtēts, ieņēmumi tiek atzīti tikai tik lielā apmērā, kādā atgūstamas atzītās izmaksas.

Pārējie ieņēmumi

Pārējie ieņēmumi ir ieņēmumi, kas nav iekļauti neto apgrozījumā, ir radušies saimnieciskās darbības rezultātā vai saistītas ar to vai tiešā veidā no tās izrietošas. Pārējie ieņēmumi tiek atzīti šādi:

- Ieņēmumi no preču pārdošanas tiek atzīti tad, ja ir ievēroti visi šādi nosacījumi:
 - 1) Sabiedrība ir nodevusi pircējam nozīmīgus īpašuma tiesībām uz precēm raksturīgos riskus un atbildības;
 - 2) Sabiedrība nepatur turpmākās ar īpašuma tiesībām saistītās pārvaldīšanas tiesības un reālu kontroli pār pārdotajām precēm;
 - 3) ir ticams, ka Sabiedrība saņems ar darījumu saistītos saimnieciskos labumus;

- 4) var ticami novērtēt izmaksas, kas radušās vai radīsies saistībā ar darījumu. Sabiedrība atspoguļo preču pārdošanu, ņemot vērā darījuma ekonomisko būtību, nevis tikai juridisko formu.
- nākamo periodu ieņēmumi proporcionāli atzītajam pamatlīdzekļu nolietojumam;
 - ieņēmumi no soda un nokavējuma naudām, ievērojot piesardzību atzīst pēc naudas plūsmas principa, maksājuma no klienta saņemšanas brīdī;
 - ieņēmumi no kompensācijām par maksimāli pieļaujamās piesārņojošo vielu koncentrācijas pārsniegšanu notekūdeņos;
 - ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas – neto vērtībā, peļņa vai zaudējumi no ilgtermiņa ieguldījumu pārdošanas tiek aprēķināti kā starpība starp pamatlīdzekļa bilances vērtību un pārdošanas rezultātā gūtajiem ieņēmumiem, un iekļauti tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tie radušies;
 - ieņēmumi no valūtas kursa svārstībām – neto vērtībā, peļņa vai zaudējumi no valūtas kursa svārstībām, tiek aprēķināti kā starpība starp ieņēmumiem no valūtas kursa svārstībām un zaudējumiem no valūtas kursa svārstībām, un iekļauti tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tie radušies;
 - procentu ienākumi no Latvijas Republikā reģistrētām kredītiestādēm par norēķinu kontu atlikumiem – saņemšanas brīdī;
 - pārējie ieņēmumi – to rašanās brīdī.

Izdevumu atzīšana

Izdevumus atzīst ievērojot:

- uzkrāšanas principu, darījumus un notikumus atzīst periodā, kad tie notiek, neatkarīgi no tā, kad tiek veikti norēķini;
- saskaņošanas principu, izdevumus atzīst peļņas vai zaudējumu aprēķinā, pamatojoties uz tiešu saistību starp izmaksu rašanos un konkrēta ienākumu posteņa nopelnīšanu. Saskaņošanas principa lietošana nevar būt par pamatu, lai bilancē atzītu posteņus, kas neatbilst aktīvu vai saistību definīcijām.
- ja pārskata periodā apmaksai ir saņemti un apmaksāti rēķini par izdevumiem, kas, saskaņā ar uzkrāšanas un saskaņošanas principiem, attiecas uz pārskata gadam sekojošo periodu, tad tos uzskaita kontu grupā 241 „Nākamo periodu izdevumi” un ietver tā perioda peļņas un zaudējumu aprēķinā, uz kuru ienākumu nopelnīšanu šie izdevumi attiecas. Attiecīgajā pārskata periodā šos izdevumus pārgrāmato uz atbilstošajiem 7.grupas vai 8.grupas izdevumu uzskaites kontiem. Aprēķins tiek pievienots pirmdokumentiem;
- izdevumus, kas attiecas uz pārskata periodu, bet tos apliecinošus dokumentus grāmatvedība saņem pēc pārskata perioda līdz gada pārskata publiskošanai, atzīst, veidojot uzkrātās saistības;
- izdevumus, kas attiecas uz pārskata periodu, bet to precīzu apjomu nav iespējams uzzināt līdz gada pārskata publiskošanai, atzīst, veidojot uzkrājumus uz aplēšu pamata.

Uzņēmumu ienākuma nodoklis

Uzņēmumu ienākuma nodokli veido par pārskata gadu aprēķinātais uzņēmumu ienākuma nodoklis. Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu tiek aprēķināts katru mēnesi, ja veidojas ar uzņēmuma ienākuma nodokli apliekama bāze. Par pārskata periodu aprēķinātais nodoklis ir aprēķināts, ievērojot likuma "Uzņēmuma ienākuma nodokļa likums" prasības, nosakot ar nodokli apliekamo bāzi un piemērojot likumā noteikto 20% nodokļa likmi.

Notikumi pēc bilances datuma

Finanšu pārskatā tiek atspoguļoti tādi notikumi pēc pārskata gada beigām, kas sniedz papildu informāciju par sabiedrības finansiālo stāvokli bilances sagatavošanas datumā (koriģējošie notikumi). Ja notikumi pēc pārskata gada beigām nav koriģējoši, tie tiek atspoguļoti finanšu pārskata pielikumā tikai tad, ja tie ir būtiski.

1. Vidējais darbinieku skaits

	2023.	2022.
Valdes locekļi	2	2
Pārējie darbinieki	72	77
Kopā	74	79

2. Personāla izmaksas

	2023. EUR	2022. EUR
Atlīdzība par darbu	1 425 485	1 413 049
Pārējās sociālās nodrošināšanas izmaksas	1 001	1 618
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	330 935	325 658
Kopā	1 757 421	1 740 325

Tajā skaitā iekļautas :

Peļņas zaudējumu aprēķinā	1 646 524	1 630 883
Ilgtermiņa ieguldījumu izveidē	110 897	109 442

	2023. EUR	2022. EUR
<i>Pamatdarbībā nodarbināto darba samaksa</i>		
Atlīdzība par darbu	1 130 546	1 153 087
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	261 240	264 666
Pārējās sociālās nodrošināšanas izmaksas	-	720
Kopā	1 391 786	1 418 473

Tajā skaitā iekļautas :

Peļņas zaudējumu aprēķinā	1 280 889	1 309 031
Ilgtermiņa ieguldījumu izveidē	110 897	109 442

	2023. EUR	2022. EUR
<i>Administrācijas darba samaksa</i>		
Atlīdzība par darbu	294 939	259 962
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	69 695	60 992
Pārējās sociālās nodrošināšanas izmaksas	1 001	898
Kopā	365 635	321 852

3. Atlīdzība vadībai

	2023. EUR	2022. EUR
<i>Valdes locekļi</i>		
Darba alga	69 431	59 408
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	15 995	14 014
Kopā	85 426	73 422

Pielikums Balancei

4. Nemateriālo ieguldījumu kustības pārskats

	Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības, EUR	Nemateriālie ieguldījumi kopā, EUR
Iegādes vērtība uz 31.12.2022.	98 832	98 832
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus	620	620
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	(736)	(736)
Pārvietošana uz citu bilances posteni	-	-
Iegādes vērtība uz 31.12.2023.	98 716	98 716
Norakstītā vērtība uz 31.12.2022.	88 985	88 985
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	4 601	4 601
Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	(736)	(736)
Norakstītā vērtība uz 31.12.2023.	92 850	92 850
Bilances vērtība uz 31.12.2022.	9 847	9 847
Bilances vērtība uz 31.12.2023.	5 866	5 866

5. Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	<i>Nekustamie īpašumi</i>	<i>Dzīvnieki un augi</i>	<i>Tehno- loģiskās iekārtas un ierīces</i>	<i>Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs</i>	<i>Pamatlīdzekļu. izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas</i>	<i>Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem</i>	<i>Kopā</i>
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
legādes vērtība uz 31.12.2022.	48 739 528	11 422	101 695	6 244 281	396 867	1 763	55 495 556
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus	1 138 924	-	19 999	278 094	1 583 720	54 792	3 075 529
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	(36 394)	-	(285)	(73 689)	-	-	(110 368)
Pārvietots uz/no citu bilances posteni	202 746	-	-	-	(1 438 905)	(56 555)	(1 292 714)
legādes vērtība uz 31.12.2023.	50 044 804	11 422	121 409	6 448 686	541 682	-	57 168 003
Uzkrātais nolietojums uz 31.12.2022.	14 954 024	-	65 471	4 397 725	-	-	19 417 220
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	1 026 467	-	4 475	394 967	-	-	1 425 909
Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju i	(18 883)	-	(285)	(67 015)	-	-	(86 183)
Pārvietots uz/no citu bilances posteni	129 153	-	-	-	-	-	129 153
Uzkrātais nolietojums uz 31.12.2023.	16 090 761	-	69 661	4 725 677	-	-	20 886 099
Bilances vērtība uz 31.12.2022.	33 785 504	11 422	36 224	1 846 556	396 867	1 763	36 078 336
Bilances vērtība uz 31.12.2023.	33 954 043	11 422	51 748	1 723 009	541 682	-	36 281 904

Sabiedrība savā saimnieciskajā darbībā izmanto pamatlīdzekļus kuru atlikusī vērtība ir nulle. Šo pamatlīdzekļu skaits sastāda 1 772 pamatlīdzekļus ar kopējo sākotnējo uzskaites vērtību EUR 2 442 660.

Pamatlīdzekļu izveidošanas un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas 31.12.2023. ietver:

Objekts	Bilances vērtība uz 31.12.2023. EUR
Biroja ēkas un garāžas, Rūpniecības ielā 50, Valmierā vienkāršotā renovācija	289 789

Bilances vērtība
uz 31.12.2023.

Objekts	EUR
Laboratorijas ēkas, Grišļu 6, Valmierā I stāva pārbūve	104 308
Noliktavas pārbūve par darbnīcu	7 775
Siltumenerģijas pārvades tīkls Kieģeļu ielā	126 843
Siltumenerģijas pārvades tīkls Vaidavas ielā	4 719
Citi objekti	8 248
Kopā:	541 682

Nekustamais īpašums, kas reģistrēts Valsts zemes dienesta kadastra reģistrā:

	Kadastrālā vērtība uz 31.12.2023.	Bilances vērtība uz 31.12.2023.
Īpašums	EUR	EUR
Zeme	73 083	1 574 163
Ēkas, būves	500 790	3 626 787
Kopā:	573 873	5 200 950

Bilances kontā „Būves” ir uzskaitītas būves, kurām nav piešķirta kadastra vērtība un kuras nav ierakstītas Zemesgrāmatā atbilstoši likuma „Par nekustamā īpašuma ierakstīšanu zemesgrāmatās” 19.pantam, kurš nosaka, ka Zemesgrāmatā nav ierakstāmas ēkas (būves), kuru kadastrālās uzmērīšanas lietā ir uzrādītas patvaļīgas būvniecības pazīmes, kā arī mazākas un pagaidu būves. Tāpat zemesgrāmatā kā patstāvīgi īpašuma objekti nav ierakstāmas virszemes un apakšzemes inženierkomunikācijas, cauruļvadu trases, ceļi, ielas, stāvlaukumi un citas tamlīdzīgas būves.

Zemesgrāmatā un kadastrā neregistrēto būvju bilances vērtība 31.12.2023. 873 726 EUR.

Sabiedrībai piederošais nekustamais īpašums Abula ielā 3, Valmierā, kas sastāv no zemes gabala 0.2504 ha un ūdenstornā, 31.12.2023. nebija un arī pārskata parakstīšanas brīdī nav ierakstīts zemesgrāmatā.

	Kadastr. vērtība uz 31.12.2023.*	Bilances vērt. uz 31.12.2023.
Īpašums	EUR	EUR
Zeme	351	351
Ūdenstornis	-	-
Kopā:	351	351

*pēc informācijas Valsts zemes dienesta mājas lapā, sadaļā “kadastrs.lv”

Informācija par apgrūtinātajiem pamatlīdzekļiem

Siltumenerģijas pārvades, ūdensapgādes un kanalizācijas tīkli, izņemot tos tīklus un citus pamatlīdzekļus, kas izveidoti, piesaistot ES finansējumu	Aizņēmumu līgumi: 08.10.2014. 14-027947-IN/1 23.04.2020. 2020002450 20.08.2020. 20-021785-IN
---	---

Informācija par pārvērtētajiem pamatlīdzekļiem

	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR
Pamatlīdzekļu kategorijas „Ūdensapgādes un kanalizācijas tīkli, kas pārvietoti (rekonstruēti) ielu rekonstrukciju projektos” bilances vērtība	1 022 303	1 048 471
Uzkrātais nolietojums	59 516	33 348

Sabiedrībā tiek pārvērtēta pamatlīdzekļu kategorija „Ūdensapgādes un kanalizācijas tīkli, kas pārvietoti (rekonstruēti) ielu rekonstrukciju projektos”, pamatojoties uz LR Vides aizsardzības un reģionālās attīstības

ministrijas 08.03.2013. atbildes vēstuli Valmieras pilsētas pašvaldībai Nr.4.2.1.-01/18-1e/2377 un 13.03.2013. Valmieras pilsētas pašvaldības vēstuli Nr.4-2/13/103.

24.11.2021. sertificēts vērtētājs nekustamā īpašuma, kustamās mantas un uzņēmējdarbības vērtēšanā SIA "Eiroeksperts" veica grāmatvedības kontā 12131 uzskaitīto ūdensapgādes un kanalizācijas tīklu novērtēšanu, skatīt 14.piezīmi.

6. Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori

	31.12.2023. EUR	31.12.2022. EUR
Aizdevums	8 497	8 108
Kopā	8 497	8 108

Atbilstoši 14.03.2014. Reorganizācijas līgumam Sabiedrība no 01.06.2014 pārņēma aizdevumu saistības, kas izveidojušās pamatojoties uz 2005.gada 1.decembra Valmieras pilsētas pašvaldības domes sēdes lēmumu Nr. 797 (protokols Nr.19, #53), 2005. gadā tika palielināts reorganizācijas procesā pievienotās sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Valmieras siltums" pamatkapitāls, palielinot esošo kapitāla daļu skaitu, pamatojoties uz dalībnieka izdarītajiem ieguldījumiem. Pamatkapitāla palielinājuma apmaksas (ieguldījuma) veids – mantisks ieguldījums pamatkapitālā (saistības par siltumtehnisko iekārtu uzstādīšanā ieguldītiem līdzekļiem) saskaņā ar Nodošanas-pieņemšanas aktu no 07.12.2005. Par siltumtehnisko iekārtu uzstādīšanā ieguldīto līdzekļu atmaksas kārtību Sabiedrība ir noslēgusi līgumus, kuru neatņemama sastāvdaļa ir aizdevumu atmaksas grafiki. Izmaiņas 31.12.2023. atbilstoši izmaiņām aizdevuma atmaksas grafikā.

7. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli

	31.12.2023. EUR	31.12.2022. EUR
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	144 919	185 935
Mazvērtīgais inventārs noliktavā	15 865	5 070
Mazvērtīgais inventārs	212 250	196 220
<i>Mazvērtīgā inventāra nolietojums</i>	<i>(212 250)</i>	<i>(196 220)</i>
Kopā	160 784	191 005

8. Avansa maksājumi par krājumiem

	31.12.2023. EUR	31.12.2022. EUR
Avansa maksājumi par krājumiem	-	2 009
Kopā	-	2 009

9. Gatavie ražojumi un preces pārdošanai

	31.12.2023.** EUR	31.12.2022.* EUR
Pārdošanai turēti ilgtermiņa ieguldījumi	-	73 593
Kopā	-	73 593

* nekustamais īpašums, kas ietver ēku (darbnīcu ar garāžu) Rubenes ielā 43a, Valmierā, Valmieras novadā, kadastra apzīmējums 96010170909001. 2022.gada 07.decembri notika atklāta izsole nekustamā īpašuma atsavināšanai, kas tika atzīta pa nenotikušu, jo nepieteicās neviens pretendents.

**nekustamo īpašumu pēc vairākām izsolēm neizdevās pārdot, 09.2023. noslēgts telpu nomas līgums un nekustamais īpašums pārvietots uz bilances kontiem 1211 /12911.

10. Pircēju un pasūtītāju parādi

	31.12.2023. EUR	31.12.2022. EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība ¹	1 892 973	2 414 055
Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem	(112 099)	(111 987)
Kopā	1 780 874	2 302 068

¹tajā skaitā Valmieras novada pašvaldības parāds par pakalpojumiem 337920.-EUR

	Pircēju un pasūtītāju parādi EUR	Citi uzkrājumi EUR	Kopā EUR
<i>Izmaiņas uzkrājumos</i>			
Uzkrājumi 31.12.2022.	111 987	264 684	376 671
Uzkrājumu samazinājums pircēju parādiem kas izveidojušies līdz 31.12.2017.	-	-	-
Uzkrājumu samazinājums pircēju parādiem kas veidojušies no 01.01.2018.	(47)	-	(47)
Uzkrājumu palielinājums	159	1 352	1 511
Uzkrājumi 31.12.2023.	112 099	266 036	378 135

11. Citi debitori

	31.12.2023. EUR	31.12.2022. EUR
Citi debitori	91	75
Aizdevumi ¹	1 827	4 940
Norēķini ar piegādātājiem (avansa maksājumi)	2 736	750
Kopā	4 654	5 765

¹ skatīt 6.piezīmē

12. Nākamo periodu izmaksas

	31.12.2023. EUR	31.12.2022. EUR
Apdrošināšanas maksājumi	15 726	12 746
Programmnodrošinājuma gada licenču maksājumi	2 484	2 157
Periodikas abonēšana	553	462
Pārējie nākamo periodu maksājumi	1 279	1 062
Kopā	20 042	16 427

13. Uzkrātie ieņēmumi

	31.12.2023. EUR	31.12.2022. EUR
Uzkrātie ieņēmumi par sniegtajiem pakalpojumiem	-	271 198
Kopā	-	271 198

14. Nauda

	31.12.2023. EUR	31.12.2022. EUR
Naudas līdzekļi norēķinu kontos*	389 092	472 450
Kopā	389 092	472 450

*Sabiedrības naudas līdzekļi ir izvietoti piecos Latvijas Republikas kredītiestāžu kontos

15. Akciju vai daļu kapitāls

Sabiedrības 2023.gada 31.decembrī reģistrētais un pilnībā apmaksātais daļu kapitāls :

Akciju vai daļu veids	Skaits	Nominālvērtība	Uzskaites vērtība (ja nominālvērtība nav noteikta).
Parastās	16 972 207	1	16 972 207

Sabiedrības pamatkapitāls 2023. gada 1. janvārī bija EUR 14 686 615.

2023.gada 14. aprīlī SIA "Valmieras ūdens" ārkārtas dalībnieku sapulce pieņēma lēmumu palielināt sabiedrības pamatkapitālu par mantisko ieguldījumu EUR 509 700. Izmaiņas Latvijas Republikas Uzņēmumu reģistrā veiktas 08.05.2023., lēmums Nr.6-12/38235;

2023.gada 14.jūnijā SIA "Valmieras ūdens" ārkārtas dalībnieku sapulce pieņēma lēmumu palielināt sabiedrības pamatkapitālu par bilancē uzkrāto iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu EUR 1 775 892. Izmaiņas Latvijas Republikas Uzņēmumu reģistrā veiktas 30.06.2023., lēmums Nr.6-12/55021;

16. Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve

Pamatlīdzekļu postenis	Posteņa IIPR vērtība uz 31.12.2022. EUR	Posteņa IIPR vērtība uz 31.12.2023. EUR	PL pārvērtēšanas rezerves korekcija EUR	PL vērtība uz 31.12.2022., kad pārvērt. Veikta EUR	PL vērtība uz 31.12.2023., ja pārvērt. nebūtu veikta EUR	PL vērtība uz 31.12.2023., kad pārvērt. Veikta EUR
Nekustamie īpašumi, t.sk.:						
1. ŪK tīkli Rīgas ielā	367 991	358 556	(9 435)	330 671	277 730	322 193
2. ŪK tīkli Tērbatas ielā	107 280	104 529	(2 751)	95 858	84 868	93 400
3. ŪK tīkli Matīšu šoseja	293 573	286 383	(7 190)	283 182	135 151	276 247
4. ŪK tīkli Stacijas ielā	363 503	354 601	(8 902)	338 760	312 947	330 463
Kopā	1 132 347	1 104 069	(28 278)	1 047 471	810 696	1 022 303

17. Rezerves

	31.12.2023. EUR	31.12.2022. EUR
Pamatkapitāla denominācija no latiem uz euro	1	1
Kopā	1	1

18. Nesadalītā peļņa

	31.12.2023. EUR	31.12.2022. EUR
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	500 213	1 775 892
<i>t.sk. attīstībai novirzītā peļņas daļa</i>	<i>500 213</i>	<i>1 613 422</i>
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	513 561	500 213
Kopā	1 013 774	2 276 105

19. Aizņēmumi no kredītiestādēm (ilgtermiņa)

	Procentu likme	Atmaksas datums	31.12.2023. EUR	31.12.2022. EUR
Siltumtrašu rekonstrukcijai ¹	1.85+EURIBOR12m	07.2024. ³	-	58 058
Ūdensapgādes un kanalizācijas tīklu izbūvei un rekonstrukcijai* ²	1.98+EURIBOR3m	10.2024.	-	263 724
Valmieras pilsētas siltumenerģijas pārvades sistēmas pārbūvei* ¹	1.78+EURIBOR12m	04.2040.	1 091 674	1 167 692
Ūdensapgādes un kanalizācijas tīklu attīstība Valmiermuižā* ²	1.8+EURIBOR12m	08.2025.*	208 270	228 724
Kopā			1 299 944	1 718 198

*Aizdevumu atmaksas termiņš var tikt pagarināts noslēdzot papildu vienošanos

Aizņēmumi saņemti divās Latvijas Republikā reģistrētās kredītiestādēs.

- ¹ Saistības pret kredītiestādi ir nodrošinātas ar komercķīlu, kas ietver: ķermeniskos pamatlīdzekļus kā lietu kopību uz iekāršanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas (izņemot ūdensapgādes un kanalizācijas sistēmas, kā arī ķermeniskos pamatlīdzekļus, kas iegādāti ūdenssaimniecības projektu Nr. DP/3.5.1.1.0/10/IPIA/VIDM/001; Nr. 5.3.1.0/16/I/013, un siltumapgādes projektu Nr. L-PCS-13-0098 Nr. L-PCS-15-0119, Nr. 4.3.1.0/17/A/001, ietvaros), krājumus kā lietu kopību uz iekāršanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas, prasījuma tiesības pret Ķīlas devēja debitoriem kā lietu kopību uz iekāršanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas. Maksimālā prasījumu nodrošinājuma summa sastāda 3 715 262 EUR
- ² Saistības pret kredītiestādi ir nodrošinātas ar komercķīlu, kas ietver: pamatlīdzekļi (ūdensapgādes un kanalizācijas sistēmas) un to piederumi, kuru iekāršana nav noteikti aizliegta, kā lietu kopība uz iekāršanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas, izņemot ķermeniskos pamatlīdzekļus, kuri izbūvēti par Eiropas Savienības struktūrfondu līdzekļiem. Maksimālā prasījumu nodrošinājuma summa sastāda 1 610 000 EUR;
- ³ Aizņēmums pilnībā atmaksāts 02.08.2023., 28.07.2023. valdes lēmums Nr.19

<i>Ilgttermiņa aizņēmumu atmaksas termiņš</i>	31.12.2023. EUR	31.12.2022. EUR
No 2 - 5 gadiem	512 341	854 577
Pēc 5 gadiem	787 603	863 621
Kopā	1 299 944	1 718 198

20. Nākamo periodu ieņēmumi (ilgtermiņa)

	31.12.2023. EUR	31.12.2022. EUR
Ūdenssaimniecības attīstība Valmieras pilsētā I kārtā LV finansējums, Nr.2001/LV/16/P/PE/007	3 453 799	3 620 557
Ūdenssaimniecības attīstība Valmieras pilsētā I kārtā ES finansējums Nr.2001/LV/16/P/PE/007	3 569 973	3 719 651
Ūdenssaimniecības attīstība Valmieras pilsētā II kārtā Nr.3DP/3.5.1.1.0/10/IPIA/VIDM/001	7 969 886	8 175 627
Siltumtrašu rekonstrukcija, izbūve Nr. L-PCS-11-0011	136 776	144 518
Siltumtrašu rekonstrukcija, izbūve ERAF finansējums, LV finansējums, VPD1/ERAF/CFLA/05/APK/1.1.4.2./000023/023	344 465	369 526
Siltumtrašu rekonstrukcija, izbūve Nr. L-PCS-13-0078	62 046	65 340
Siltumtrašu rekonstrukcija, izbūve Nr. L-PCS-13-0098	57 195	60 062
Siltumtrašu rekonstrukcija, izbūve Nr. L-PCS-15-0119	30 659	32 123
Ūdenssaimniecības attīstība Valmieras pilsētā III kārtā, Nr.5.3.1.0/16/I/013	499 351	455 219
Siltumtrašu rekonstrukcija, izbūve, Nr.4.3.1.0/17/A001	42 310	44 091
Siltumenerģijas pārvades sistēmas pārbūve Valmieras pilsētā, Nr.4.3.1.0/18/A/019	224 744	233 294
Kopā	16 391 204	16 920 008

Nākamo periodu ieņēmumu norakstīšanas termiņš

	31.12.2023. EUR	31.12.2022. EUR
No 2 - 5 gadiem	2 300 049	1 824 441
Pēc 5 gadiem	14 091 155	15 095 567
Kopā	16 391 204	16 920 008

Skaidrojums par saņemto finanšu palīdzību

Finanšu palīdzības sniedzējs	Kad saņemts (gads)	Summa, EUR	Saņemšanas mērķis	Nosacījumi	Pārskata gadā atmaksājamā summa, ja nav izpildīts kāds no nosacījumiem
1.1.Latvijas Valsts, Nr.2001/LV/16/P/PE/007	2006-2010	7 232 128	Ūdenssaimniecības attīstība	29.49% no AI ¹ (2019)	-
1.2.ES Kohēzijas fonds, Nr.2001/LV/16/P/PE/007	2006-2010	7 112 459		53.47% no AI (2019)	-
1.3.ES Kohēzijas fonds, Nr.3DP/3.5.1.1.0/10/IPIA/VIDM/001	2012-2015	10 766 638		85.25% no AI (2021)	-
1.4. ES Kohēzijas fonds, Nr.5.3.1.0/16/I/013	2018-2021	556 435		69.63% no AI (2028)	-
2.1.ES Kohēzijas fonds, Nr. L-PCS-11-0011	2012	232 261	Siltumtrašu attīstība	37.13 no AI (2017)	-
2.2.ES ERAF fonds, Latvijas valsts, VPD1/ERAF/CFLA/05/APK/1.1.4.2./000023/023	2008-2009	855 827		32.76% no AI (2016)	-
2.3..ES Kohēzijas fonds, Nr. L-PCS-13-0078	2014	98 834		25.82% no AI (2019)	-

Finanšu palīdzības sniedzējs	Kad saņemts (gads)	Summa, EUR	Saņemšanas mērķis	Nosacījumi	Pārskata gadā atmaksājamā summa, ja nav izpildīts kāds no nosacījumiem
2.4.ES Kohēzijas fonds, Nr. L-PCS-13-0098	2015	85 869		40.00% no AI (2020)	-
2.5.ES Kohēzijas fonds, Nr. L-PCS-15-0119	2015-2016	43 904		40.00% no AI (2021)	-
2.7. ES Kohēzijas fonds, Nr.4.3.1.0/17/A001	2018	53 444		40.00% no AI (2023)	-
2.8. ES Kohēzijas fonds, Nr.4.3.1.0/18/A/019	2020 -2021	256 489		25.80% no AI (2026)	-

¹AI- attiecināmās izmaksas projektā, iekavās norādīts uzraudzības perioda pēdējais gads

21. Aizņēmumi no kredītiestādēm (īstermiņa)

	Procentu likme	Atmaksas datums	31.12.2023. EUR	31.12.2022. EUR
Aizņēmums ¹	1.85+EURIBOR12m	07.2024. ³	-	106 116
Aizņēmums ¹ , ²	1.98+EURIBOR3m	10.2029.	171 477	42 195
Aizņēmums ¹	1.78+EURIBOR12m	04.2040.	76 018	76 018
Aizņēmums ¹	1.8+EURIBOR12m	08.2025.	20 455	20 455
Kopā			267 950	244 784

¹ informāciju skatīt 19. piezīmē

² līdz 2024.gada 08. oktobrim jāveic kredīta daļas EUR 152 338 pārkreditācija, noslēdzot vienošanos ar esošo aizdevēju par aizdevuma likmi turpmākajiem gadiem vai mainot aizdevēju.

³ aizņēmums pilnībā atmaksāts 02.08.2023., 28.07.2023. valdes lēmums Nr.19

22. No pircējiem saņemtie avansi (īstermiņa)

	31.12.2023. EUR	31.12.2022. EUR
No pircējiem saņemtie avansi	44	-
Kopā	44	-

23. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem

	31.12.2023. EUR	31.12.2022. EUR
Latvijas piegādātāji	201 917	548 996
Kopā	201 917	548 996

24. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

	31.12.2023. EUR	31.12.2022. EUR
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	39 496	40 365
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	20 266	20 646
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	69	85
Pievienotās vērtības nodoklis	11 340	52 382
Dabas resursu nodoklis	8 956	8 329
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	26	27
Kopā	80 153	121 834

25. Pārējie kreditori

	31.12.2023. EUR	31.12.2022. EUR
Norēķini par darba algu	65 631	62 666
Norēķini par pircēju pārmaksām	3 356	3 336
Norēķini par ZTI, u.c ieturējumiem	120	163
Kopā	69 107	66 165

26. Uzkrātās saistības

	31.12.2023. EUR	31.12.2022. EUR
Uzkrātās saistības neizmantoto atvaļinājumu izmaksām	48 829	45 997
Uzkrātās saistības piegādātājiem	627 502	1 069 261
Kopā	676 331	1 115 258

Uzkrātās saistības piegādātājiem pa veidiem

	31.12.2023. EUR	31.12.2022. EUR
Par elektroenerģiju	24 519	142
Par iepirkto siltumenerģiju	594 963	1 042 372
Par sakaru pakalpojumiem	481	479
Par gada pārskata revīziju	1 800	1 750
Būvniecības pakalpojumi	-	20 447
Pārējie pakalpojumi	5 739	4 071
Pārskata gada beigās	627 502	1 069 261

27. Nākamo periodu ieņēmumi

	31.12.2023. EUR	31.12.2022. EUR
Ūdenssaimniecības attīstība Valmieras pilsētā I kārtā LV finansējums, Nr.2001/LV/16/P/PE/007	161 196	174 364
Ūdenssaimniecības attīstība Valmieras pilsētā I kārtā ES finansējums, Nr.2001/LV/16/P/PE/007	146 959	160 429
Ūdenssaimniecības attīstība Valmieras pilsētā II kārtā, Nr.3DP/3.5.1.1.0/10/IPIA/VIDM/001	204 970	204 199

	31.12.2023. EUR	31.12.2022. EUR
Siltumtrašu rekonstrukcija, izbūve Nr. L-PCS-11-0011	7 742	7 742
Siltumtrašu rekonstrukcija, izbūve ERAF finansējums, Nr. VPD1/ERAF/CFLA/05/APK/1.1.4.2./000023/023	25 060	25 060
Siltumtrašu rekonstrukcija, izbūve Nr. L-PCS-13-0078	3 294	3 294
Siltumtrašu rekonstrukcija, izbūve Nr. L-PCS-13-0098	2 867	2 867
Siltumtrašu rekonstrukcija, izbūve Nr. L-PCS-15-0119	1 464	1 464
Ūdenssaimniecības attīstība Valmieras pilsētā III kārtā, Nr.5.3.1.0/16/I/013	11 129	10 745
Siltumtrašu rekonstrukcija, izbūve Nr.4.3.1.0/17/A001	1 781	1 781
Siltumenerģijas pārvades sistēmas pārbūve Valmieras pilsētā Nr.4.3.1.0/18/A/019	8 550	8 550
Kopā	575 012	600 495

Pielikums Peļņas vai zaudējuma aprēķinam

28. Neto apgrozījums

	2023. EUR	2022. EUR
<i>Sadalījumā pa darbības veidiem</i>		
Ūdensapgādes pakalpojumi	1 015 554	988 574
Kanalizācijas pakalpojumi	1 435 209	1 407 028
Siltumenerģijas pārvades, sadales, tirdzniecības pakalpojumi	7 991 580	7 270 960
Būvniecības un projektēšanas pakalpojumi	196 851	162 993
Pārējie maksas pakalpojumi	338 041	309 085
Kopā	10 977 235	10 138 640

	2023. EUR	2022. EUR
<i>Sadalījumā pa ģeogrāfiskiem tirgiem</i>		
Ieņēmumi Latvijas tirgū	10 977 235	10 138 640
Kopā	10 977 235	10 138 640

29. Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas

	2023. EUR	2022. EUR
Izejvielas, materiāli un palīgmateriāli	309 541	282 658
Iepirktais siltumenerģijas un ūdens piebarošanas izmaksas	6 882 667	6 191 793
Elektroenerģijas izmaksas	195 079	142 158
Darba alga	998 775	1 029 014
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	230 503	235 228
Uzkrātās saistības atvaļinājumiem	1 237	3 354
Pamatlīdzekļu nolietojums	1 413 331	1 611 073
Nemateriālo ieguldījumu norakstītā vērtība	1 964	3 664
Pakalpojumi	231 308	216 162
Nodoklis par dabas resursu izmantošanu	32 495	30 996
Dažādas nodevas	14 519	13 338
Nekustamā īpašuma nodoklis	4 369	4 339
Citi saimnieciskās darbības izdevumi	64 994	68 702
Kopā	10 380 782	9 832 479

30. Pārdošanas izmaksas

	2023. EUR	2022. EUR
Izejvielas, materiāli un palīgmateriāli (t.sk. mēraparāti)	18 799	12 199
Pakalpojumi	16 333	13 653
Darba alga	136 775	121 201
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	31 859	28 591
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	3 465	3 239
Pasta, sakaru pakalpojumi	2 665	2 596
Pārējie izdevumi	8 760	11 365
Kopā	218 656	192 844

31. Administrācijas izmaksas

	2023. EUR	2022. EUR
Administrācijas personāla algas	269 637	233 690
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	63 165	54 582
Nemateriālo ieguldījumu vērtības norakstīšana	2 517	2 756
Pamatlīdzekļu nolietojums	9 233	8 207
Biroja uzturēšanas izmaksas	15 333	12 887
Apmācības izdevumi, datorprogrammu licences	14 490	7 498
Gada pārskata revīzijas izdevumi	3 600	3 500
Nodevas un biedru naudu maksājumi	5 056	4 791
Reprezentācijas izdevumi	4 938	3 542
Pārējie izdevumi	6 495	4 176
Kopā	394 464	335 629

32. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2023. EUR	2022. EUR
Pārskata gada ieņēmumos atzītie Nākamo periodu ieņēmumi ¹	609 931	784 543
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerves samazinājums	28 278	32 911
Ieņēmumi par virsnormatīvo piesārņojumu	13 457	10 893
Atgūtās materiālās vērtības pēc pamatlīdzekļu demontāžas	1 805	1 929
Ieņēmumi no apgrozāmo līdzekļu pārdošanas	15 182	29 423
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas, neto, t.sk.	3 989	31 781
<i>ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas</i>	<i>4 152</i>	<i>31 864</i>
<i>pamatlīdzekļu atlikusī vērtība</i>	<i>(163)</i>	<i>(83)</i>
Citi ieņēmumi (soda naudas, metāllūžņu pārd. u.c.)	1 475	1 890
Kopā	674 117	893 370

¹ 22.12.2015.Ministru kabineta noteikumi "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi", pamatlīdzekļiem, kas izbūvēti par Eiropas savienības fondu un Latvijas valsts finansējumu, pārskata gada pārējos saimnieciskās darbības ieņēmumos atzīst finansējuma daļu proporcionāli aprēķinātajam nolietojumam;

Informācija par peļņu vai zaudējumiem no ilgtermiņa objektu atsavināšanas

Ilgtermiņa ieguldījumu objekts	Bilances vērtība izslēgšanas brīdī, EUR	Atsavi- nāšanas ieņēmumi EUR	Atsavi- nāšanas izdevumi EUR	Bruto ieņēmumi vai izdevumi EUR	Peļņa vai zaudējumi no objekta atsavināšanas EUR
Automašīna Opel Astra JB2595, Inv.Nr.02651	82	1 736	-	1 736	1 654
Automašīna Opel Astra JB2594, Inv.Nr.02650	81	1 281	-	1 281	1 200
Mauriņa traktors GT1244, Inv.Nr.02105	-	946	-	946	946
Portatīvai dators Lenovi W530, Inv.Nr.02253	-	41	-	41	41
Dators ar monitoru, Inv.Nr.01535, 02616	-	74	-	74	74
Dators ar monitoru, Inv.Nr.02716, 02591	-	74	-	74	74
Kopā	163	4 152	-	4 152	3 989

33. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	2023. EUR	2022. EUR
Ar saimniecisko darbību nesaistīti izdevumi	28 531	19 396
Dabas resursu nodoklis, virslimita	113	265
Citas ar saimniecisko darbību saistītas izmaksas	1 511	53
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas ¹	12 523	23 324
Ziedojums	-	10 000
Izslēgto pamatlīdzekļu atlikusi vērtība	21 891	76 562
Kopā	64 569	129 600

¹ pārdoto apgrozāmo līdzekļu iegādes izmaksas;

34. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

	2023. EUR	2022. EUR
Procentu maksājumi kredītiestādēm	79 024	40 959
Kopā	79 024	40 959

35. Uzņēmuma ienākuma nodoklis

	2023. EUR	2022. EUR
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	296	286
Kopā	296	286

36. Finanšu risku pārvaldība

Sabiedrība saskaras ar tādiem finanšu instrumentiem, kā aizņēmumi no kredītiestādes, pircēju un pasūtītāju parādi un citi debitori, parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem un pārējie kreditori, kas izriet tieši no tās saimnieciskās darbības.

Finanšu riski

Galvenie finanšu riski, kas saistīti ar Sabiedrības finanšu instrumentiem ir valūtas risks, likviditātes risks un kredītrisks.

Valūtas risks

Ārvalstu valūtas riskam pakļautajos Sabiedrības monetārajos aktīvos un saistībās ietilpst nauda, parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem. Sabiedrība galvenokārt ir pakļauta ārvalstu valūtas riskam saistībā ar *euro* valūtu.

Likviditātes risks

Sabiedrība kontrolē savu likviditātes risku, uzturot atbilstošu naudas daudzumu vai nodrošinot atbilstošu finansējumu, izmantojot aizņēmumus no kredītiestādēm.

Kredītrisks

Sabiedrība ir pakļauta kredītriskam saistībā ar tā pircēju un pasūtītāju parādiem un naudu. Sabiedrība kontrolē savu kredītrisku, pastāvīgi izvērtējot klientu parādu atmaksas vēsturi un nosakot kredītēšanas nosacījumus katram klientam atsevišķi. Sabiedrībai nav nozīmīgu kredītriska koncentrāciju attiecībā uz kādu vienu darījumu partneri vai līdzīgam raksturojumam atbilstošu darījumu partneru grupu.

37. Atlīdzības kopsumma zvērinātam revidentam

	Summa, EUR
Gada pārskata obligātā revīzija	3 600
Kopā	3 600

38. Informācija par būtiskiem nomas un īres līgumiem

Iznomātājs - VALMIERAS PILSĒTAS PAŠVALDĪBA. Sabiedrība maksā gan nekustamā īpašuma nodokļa maksājumus un zemes nomas maksu, kuru attiecina uz saimnieciskās darbības izdevumiem:

Zemes gabala Bruņinieku 1, Valmierā noma – 698 m², 04.12.2009. līgums Nr.5-2-505-2009/1832, līguma darbības termiņš 31.12.2029.

Zemes gabala Dīvaliņa 10, Valmierā noma – 3864 m², 26.02.2009. līgums Nr.5-2-505-2009/293, līguma darbības termiņš 04.02.2042.

Iznomātājs – VALMIERAS SVĒTĀ SĪMAŅA EVAŅĢĒLISKI LUTERISKĀ DRAUDZE. Sabiedrība maksā gan kompensāciju par nekustamā īpašuma nodokļa maksājumiem, gan arī zemes nomas maksu, kuru attiecina uz saimnieciskās darbības izdevumiem:

Zemes gabala Jāņa Endzelīna ielā 3, Valmierā noma – 6653 m², 11.12.2012. vienošanās un 08.10.2008. līgums Nr.40, līguma darbības termiņš 31.12.2024.

39. Informācija par nelabvēlīgiem vai labvēlīgiem notikumiem

Sabiedrībai nav tādu nelabvēlīgu vai labvēlīgu notikumu, kas neattiecas uz pārskata gadu, bet var būtiski ietekmēt gada pārskatu lietotāju novērtējumu attiecībā uz sabiedrības līdzekļiem, saistībām, finansiālo stāvokli, peļņu vai zaudējumiem un naudas plūsmu vai lēmumu pieņemšanu nākotnē.

40. Notikumi pēc bilances datuma

Laika posmā no pārskata gada pēdējās dienas līdz šī finanšu pārskata parakstīšanas datumam nav bijuši nekādi citi notikumi, kuru rezultātā šajā finanšu pārskatā būtu jāveic korekcijas vai jāatklāj papildus informācija.

Valde/ galvenais grāmatvedis ir sagatavojis Sabiedrības 2023.gada pārskatu un valde un galvenais grāmatvedis parakstījuši to 2024.gada 4.martā.

Indulis Frišfelds
Valdes priekšsēdētājs

Gints Konošonoks
Valdes loceklis

Maija Mole
Galvenais grāmatvedis

Vadības ziņojums

Valmierā, Valmieras novadā, 2024.gada 4.martā

Sabiedrības darbība pārskata periodā

Darbības veids

SIA „Valmieras ūdens”, reģistrācijas Nr. 44103033608 (turpmāk arī Sabiedrība) reģistrēta 2004.gada 13.decembrī Latvijas Republikas Tieslietu ministrijas Uzņēmumu reģistra vestajā komercreģistrā (turpmāk tekstā LR UR).

Sabiedrības vienīgais dalībnieks ir Valmieras novada pašvaldība (saīsināti VNP) ar kapitāldaļu vērtību 16 972 207 EUR.

Sabiedrība 28.10.2014. ir reģistrēta Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas (saīsināti SPRK) Ūdenssaimniecības pakalpojumu sniedzēju reģistrā, reģistrācijas numurs U10132, kas ļauj sniegt sekojošus pakalpojumus Valmierā, Viesturos, Valmiermuižā, Valmieras pagastā, Kauguru pagastā, Kocēnu pagastā, Valmieras novadā:

- Ūdens ieguve, uzkrāšana un sagatavošana lietošanai līdz padevei ūdensvada tīklā;
- Ūdens piegāde no padeves vietas ūdensvada tīklā līdz pakalpojuma lietotājam;
- Notekūdeņu savākšana un novadīšana līdz notekūdeņu attīrīšanas iekārtām;
- Notekūdeņu attīrīšana.

Sabiedrība 13.08.2014. ir saņēmusi licenci Nr.E23028/1, kas ļauj veikt siltumenerģijas pārvades un sadales pakalpojumus Valmierā un Viestura laukumā, Valmieras pagastā, Valmieras novadā līdz 26.04.2025.

Sabiedrība 01.01.2012. ir reģistrēta Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas Siltumenerģijas tirgotāju reģistrā, reģistrācijas numurs ST0049, kas ļauj pārdot siltumenerģiju Valmierā un Viestura laukumā, Valmieras pagastā, Valmieras novadā.

Citu institūciju Sabiedrībai izsniegtās darbības atļaujas:

- Ūdens resursu ieguves atļauja Nr.VA14DU0006 dzeramā ūdens un minerālūdens ieguvei uz visu darbības laiku;
- B kategorijas piesārņojošai darbībai Nr.VA14IB0013 uz visu darbības laiku;
- Atkritumu apsaimniekošanas atļauja Nr. AP23AA0003, līdz 2033. gada 01. janvārim;
- Laboratorijas akreditācijas apliecība LATAK-T-23-20-2002, līdz 2026. gada 5. aprīlim;
- Būvkomersanta reģistrācijas apliecība Nr.1634-R.

Sabiedrības līdzdalība sabiedriskās organizācijās:

- Latvijas ūdensapgādes un kanalizācijas uzņēmumu asociācijas (saīsināti LŪKA) dibinātājs un biedrs no 1990.gada.;
- Latvijas testēšanas laboratoriju asociācijas (saīsināti LATLAB) biedrs no 2006.gada.

SIA "Valmieras ūdens" papildus ieņēmumus veido ieņēmumi no dažādu maksas pakalpojumu sniegšanas ne tikai Valmieras pilsētas, bet arī tuvāko Vidzemes pilsētu juridiskām personām un iedzīvotājiem. Peļņa no maksas pakalpojumu sniegšanas tiek izlietota:

- regulēto pakalpojumu tarifu kāpuma ierobežošanai;
- Sabiedrības attīstībā, tajā skaitā jaunu ūdensapgādes un kanalizācijas sistēmu un siltumenerģijas pārvades sistēmu būvniecībā.

Sabiedrība padziļinātās sadarbības programmas ietvaros, kas ir Valsts ieņēmumu dienesta īstenota sadarbības forma ar nodokļu maksātājiem, 2019. gada maijā pēc kritēriju izpildes iekļauta programmas Zelta līmenī. Programmas darbību regulē likums "Par nodokļiem un nodevām" 7.¹ pants un 2018. gada 27. novembra Ministru kabineta noteikumi Nr.748 "Padziļinātās sadarbības programmas darbības noteikumi". Sākot no 2024.gada 01.janvāra iepriekš minēto programmu aizstās nodokļu maksātāju reitinga sistēma.

Sabiedrības pamatkapitāls

Sabiedrības pamatkapitāls 2023.gada 31.decembrī bija 16 972 207 EUR.

Sabiedrības kreditsaistības

Kopējā neatmaksāto aizdevumu summa 2023.gada 31.decembrī bija EUR 1 567 894, tajā skaitā ilgtermiņa daļa EUR 1 299 944. Aizņēmuma daļai EUR 152 338 līdz 08.10.2024. jāveic pārkreditācija.

Sabiedrības īpašumā esošās sistēmas ūdenssaimniecības un siltumenerģijas pārvades pakalpojumu sniegšanai:

- ❖ Bioloģiskās notekūdeņu attīrīšanas iekārtas (saīsināti BNAI), Grīšļu 6, Valmierā, Valmieras novadā ar jaudu 8700 m³/diennakti;
- ❖ Ūdens sagatavošanas stacija "Grīšļi" (saīsināti ŪSS), Kauguru pagastā, Valmieras novadā ar jaudu 9000 m³/diennakti;
- ❖ Artēziskie urbumi gan Valmierā, gan Kauguru pagastā, Valmieras novadā – 13 gab.;
- ❖ Kanalizācijas sūkņētava (saīsināti KSS) gan Valmierā, gan Valmiermuižā, Valmieras novadā – 16 gab.;
- ❖ Kopējais Sabiedrības bilanci esošo tīklu garums 31.12.2023., km:

Tabula Nr.1

Ūdensapgādes tīkli (saīsināti ŪT)	Kanalizācijas tīkli (saīsināti KT)	Siltumenerģijas pārvades tīkli* (saīsināti SAT)
150.35 km	137.22 km	34.76 km

*viens virziens

Sabiedrības attīstības prioritātes:

1. Atbilstoši Sabiedrības Attīstības stratēģijai 2020.-2027. gadam (saīsināti ATS) (publicēta www.valmierasudens.lv):
 - ❖ Tehnoloģiski efektīvu un kvalitatīvu pilna cikla ūdenssaimniecības pakalpojumu nodrošināšana;
 - ❖ Ilgtspējīgu ūdenssaimniecības un siltumenerģijas pārvades sistēmu veidošana un pakalpojumu pieejamības īpatsvara palielināšana;
 - ❖ Ilgtspējīga un efektīva Sabiedrības resursu izmantošana.
 2. Siltumenerģijas pārvades tīkla attīstība Valmieras pilsētā:
 - 2.1. Paplašināt SAT, izbūvējot posmus "Kieģeļu iela no Kieģeļu 8 mājas pieslēguma līdz Parka ielai un perspektīvais atzars uz Dzegu ielu, Valmierā" un "Dakstiņu iela no Matīšu šosejas līdz Dzegu ielai un Dzegu iela līdz Kieģeļu ielai un savienojums ar jaunajām mājām, Valmierā" (ATS aktivitāte Nr.2.3.5.1.);
 - 2.2. Izstrādāt projektus turpmākos gados plānotajām investīcijām: jaunās katlu mājas Rietekļa ielā, Valmierā, Valmieras novadā pieslēgumam līdz SAT sadalei Čempionu ielā, Valmierā un SAT līdz īpašumam Cēsu 54, Valmierā (ATS aktivitāte Nr.2.3.5.1.);
 3. Pārņemt savā īpašumā no Valmieras novada pašvaldības (VNP), ja VNP veic ūdensapgādes un kanalizācijas sistēmu Mūrmuižā, Kauguros, Brenguļos, Trikātnā nodošanu atbilstoši veiktajai izpētei un pēc līguma noslēgšanas ar Valmieras novada pašvaldību uzsākt ūdenssaimniecības pakalpojumu sniegšanu;
 4. Ūdensapgādes un kanalizācijas tīklu (saīsināti ŪKT) attīstība Valmiermuižā, Valmieras pagastā, Valmieras novadā:
 - 4.1. Pārņemt savā īpašumā ŪKT Vanagos, Valmiermuižā (ATS aktivitāte Nr.2.2.4.2.) ;
 - 4.2. Paplašināt ŪKT, izbūvējot tīklu posmus Valmiermuižā Ozolu ielā no Ozolu iela 16 līdz Iršuparka alejai un līdz Vidus ielai un Iršuparka alejā līdz Iršuparka alejai 2 (ielas pārbūves darba zonas beigām) (ATS aktivitāte Nr.2.2.2.1.)
- Mērķi:
- ❖ palielināt ūdens piegādes pakalpojuma apjomu;
 - ❖ uzlabot ūdens kvalitāti patērētājiem Valmiermuižā;
 - ❖ nodrošināt Vanagu ielas, Valmiermuižā teritoriju ar funkcionējošo hidrantu sistēmu.
5. Sabiedrības īpašumā esošo pamatlīdzekļu atjaunošana, pārbūve vai jaunu iegāde, lai nodrošinātu kvalitatīvus pakalpojumus, kā arī uzlabotu energoefektivitātes rādītājus (atbilstoši SIA "Valmieras ūdens" Investīciju plānam 2023. gadam);
 - 5.1. paplašināt, atjaunot ŪKT;
 - 5.2. nomainīt jumtu ēkai (katlu telpa, KSS, darbnīca, garāža) Grīšļu 6, Valmierā, Valmieras novadā uzlabojot ēkas energoefektivitāti;
 - 5.3. veikt ēkas (saimnieciskās daļas remontdarbnīca, garāža) Grīšļu 6, Valmierā, Valmieras novadā iekštelpu pārbūvi, tajā skaitā novēršot ēkas pamatu nosēšanos;
 - 5.4. uzstādīt saules elektrostaciju Rūpniecības 50, Valmierā, Valmieras novadā;
 - 5.5. iegādāties jaunu kravas furgonu ar cauruļvadu inspekcijas iekārtu, jo esošais kravas furgons un iekārta nolietojušies, kā arī iekārtas programmatūrai nav pieejams ražotāja atbalsts;

6. Uzturēt Sabiedrībai piederošos komercuzskaites mēraparātus, kas tiek izmantoti norēķinu veikšanai par sniegtajiem ūdenssaimniecības un siltumenerģijas piegādes pakalpojumiem, palielinot rādījumu attālinātas nolasišanas iekārtu daudzumu.
7. Regulārs darbs ar debitoriem, lai savlaicīgi iekasētu samaksu par sniegtajiem pakalpojumiem un nodrošinātu stabilu naudas plūsmu;
8. Energoaudita ietvaros noteikto pasākumu ieviešana un informācijas par rezultātiem sniegšana Būvniecības valsts kontroles birojam;
9. Ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifu un siltumenerģijas piegādes gala tarifa projektu iesniegšana Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijā;
10. Mārketinga aktivitātes:
 - 10.1. Informatīvu materiālu izstrāde un komunikācija ar potenciālajiem ūdenssaimniecības pakalpojumu saņēmējiem par pievienošanos ŪK maģistrālajiem tīkliem, jo īpaši vietās, kur tīkli izbūvēti piesaistot Eiropas Savienības Kohēzijas fonda finansējumu;
 - 10.2. No jauna iegādāto transporta vienību noformēšana ar informāciju par attiecīgās struktūrvienības piedāvātajiem pakalpojumiem;
 - 10.3. Informatīvu materiālu izstrāde izvietojumam laboratorijas ēkas I stāvā, Grīšļu ielā 6, Valmierā, Valmieras novadā.

Sabiedrības darbība pārskata gadā

Pasākumi Sabiedrības attīstībai

1. SAT attīstība Valmieras pilsētā:
 - 1.1. Izbūvēti SAT "Dakstiņu iela no Matīšu šosejas līdz Dzegu ielai un Dzegu iela līdz Ķieģeļu ielai un savienojums ar jaunajām mājām, Valmierā" :

Tabula Nr.2

N.p.k.	Nosaukums	Būvn. veids	Attīstības stratēģijas pozīcija	Posma garums, m	Faktiskā summa, EUR
3.1.	SAT Dakstiņu un Dzegu ielās, Valmierā	Iepirkums	2.3.5.1.	409.5	139 882

- 1.2. Aktīvs būvniecības process SAT "Ķieģeļu iela no Ķieģeļu 8 mājas pieslēguma līdz Parka ielai un perspektīvais atzars uz Dzegu ielu, Valmierā":
 - 1.2.1. Pēc iepirkuma procedūras noslēgts līgums ar sabiedrību ar ierobežotu atbildību "ACBR" par siltumtrases izbūvi atbilstoši SIA "Projekti LL" izstrādātajam būvprojektam;
 - 1.2.2. Būvdarbu līguma izpildes termiņš 7 mēneši no līguma parakstīšanas (19.02.2024.);
 - 1.2.3. No 18.11.2023. noteikts tehnoloģiskais pārtraukums, kuru neieskata noteiktajā darbu izpildes termiņā.
- 1.3. SIA "Projekti LL" atbilstoši iepirkuma procedūrai izstrādā SAT projektus:
 - 1.3.1. perspektīvās katlu mājas Rietekļa ielā 1, Valmierā pieslēgumam esošai siltumtrasei Čempionu ielā (esošas KM Vaidavas zars). Būvniecība plānota 2024.gadā;
 - 1.3.2. Lodes ielā līdz īpašumam Cēsu ielā 54, Valmierā. Būvniecība plānota 2024.gadā.
2. VNP pārskatā gadā nav uzsākusi ūdensapgādes un kanalizācijas sistēmu Brenguļu, Kauguru un Triekātes apvienības un Strenču apvienības teritorijās, kā arī Vanagos, Valmiermuižā nodošanu Sabiedrībai.
3. Ūdensapgādes un kanalizācijas tīklu attīstība:
 - 3.1. Izbūvēti ŪKT Valmiermuižā, Ozolu ielā no Ozolu ielas 16 līdz Iršuparka alejai un līdz Vidus ielai un Iršuparka alejā līdz Iršuparka alejai 2 (ielas pārbūves darba zonas beigām) (ATS aktivitāte Nr.2.2.2.1.);

Tabula Nr.3

N.p.k.	Nosaukums	Būvn. veids	Attīstības stratēģijas pozīcija	Posma garums, m	Faktiskā summa, EUR
1.	ŪT Ozolu ielā, Valmiermuižā, Valmieras pagastā	Iepirkums	2.1.1.1	348.4	59 750
2.	KT Ozolu ielā, Valmiermuižā, Valmieras pagastā	Iepirkums	2.2.2.2.	355.10	78 523

4. 21.08.2023. no Centrālās finanšu un līgumu aģentūras saņemts projekta "Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Valmieras aglomerācijā 3.kārta", līguma Nr.5.3.1.0/16/I/013 (Projekta) noslēguma maksājuma pieprasījuma apstiprinājums un atzinums par sasniegtajiem rezultātiem rādītājiem:
- 4.1.1. Projekta kopējais īstenošanas laiks pēc līguma noslēgšanas bija 72 mēneši;
- 4.1.2. Ūdenssaimniecības sistēmu izbūve pabeigta 2020. gadā.
Būvniecības procesa rezultatīvie rādītāji:

Tabula Nr.4

Kopējās izmaksas:	1 137 343 EUR
t.sk. Eiropas Savienības Kohēzijas fonda līdzfinansējums	556 435 EUR
ŪT	1 861.5 metri (319 434 EUR)
KT	3 123.7 metri (752 913 EUR)
Kanalizācijas sūkņtavas	3 gab. (64 996 EUR)

- 4.1.3. Projekta ietvaros paplašināta kanalizācijas sistēma Valmieras pilsētā un 03.07.2023. fiksēts uzlaboto notekūdeņu attīrīšanas sistēmu izmantojošo iedzīvotāju skaita pieaugums par 400 iedzīvotājiem;
- 4.1.4. Saņemts Projekta noslēguma maksājums 55644.-EUR.

5. Kopējie tīklu būvniecības rezultatīvie rādītāji 2023.g.:

Tabula Nr.5

Rādītāji	KT	ŪT	SAT
Būvniecības izmaksas, EUR	224 625	200 970	139 882
Izbūvēti metri	1309.9	2133.2	409.5
Tajā skaitā, pašu būvniecība, m	830.6	1706.0	-

Izbūvēti tīklu posmi:

- ❖ KT: Ozolu ielā Valmiermuižā, Ziedu, Cēsu, Rūpniecības, Ozolu, Dzegu, Loku, Diakonāta, Šķesteru, Ķieģeļu, Annas 6, Leona Paegles ielās Valmierā, Valmieras novadā;
- ❖ ŪT: Ozolu ielā Valmiermuižā, Ziedu, Purva, Brūkleņu, Satiksmes, Jaunā, Rīgas 26, Dzegu, Loku, Kauguru, Diakonāta, Šķesteru, Ķieģeļu ielās Valmierā, Valmieras novadā;
- ❖ SAT: Dakstiņu, Dzegu ielās, Valmierā, Valmieras novadā.

6. Energoefektivitātes pasākumi:

Tabula Nr.6

Energoefektivitātes pasākums	Enerģijas ietaupījums, MWh	Aprēķina metode
Saules paneļu elektrostacija	20.00MWh/gadā	Pēc tehniskās dokumentācijas
Apkure Rūpniecības 50, Valmierā	56.00MWh/gadā	Pēc energoauditora aprēķina
Lieko dūņu sūknis dūņu sūkņtavā	0.55MWh/gadā	Pēc energoauditora aprēķina
Apgaismojuma elementu maiņa pret gaismas diožu tipa gaismekļiem	0.66MWh/gadā	Pēc energoauditora aprēķina

7. Investīcijas 2023.gadā:

Tabula Nr.7

Pamatlīdzekļu veids	EUR
<i>Uzņemti bilancē / nodoti ekspluatācijā kopā:</i>	<i>1 437 016</i>
Ēkas, būves, tīkli	1 138 924
Pārējie pamatlīdzekļi (specializētais transports un citi transportlīdzekļi, sūkņi, kompresori, instrumenti, datortehnika u.c.)	298 092

Tabula Nr.8

<i>Nepabeigtā celtniecība:</i>	EUR
Nepabeigtā celtniecība, ekspluatācijā nenodotie pamatlīdzekļi, projekti turpmāko gadu būvniecībai 31.12.2023.	541 682

Sabiedrības sniegto pakalpojumu apjoms

Ūdenssaimniecības pakalpojumi:

Pievienojumi ūdensapgādes un notekūdeņu savākšanas inženierkomunikācijām:
Jaunu klientu pievienojuma līgumi, gb:

Tabula Nr.9

Pievienojuma veids	2022	2023
Ūdensapgāde	53	45
Notekūdeņu savākšana	62	43

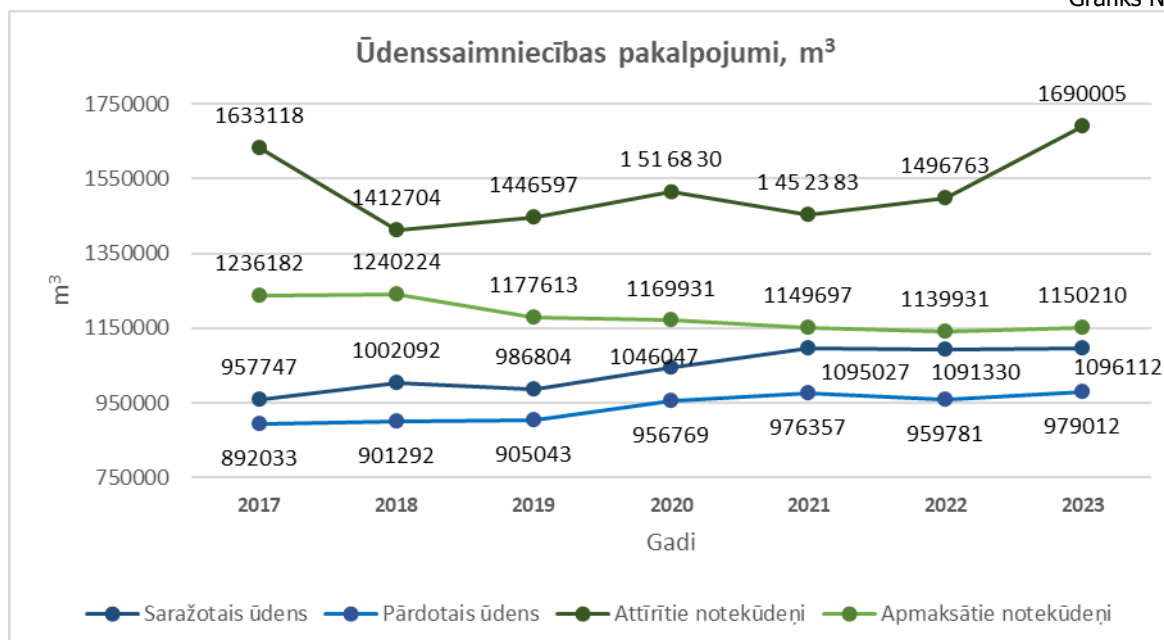
Pievienojumu kopskaits ŪKT (pēc mēraparātu skaita) 31.12.:

Tabula Nr.10

Pievienojums	2022	2023
ŪT	3562	3568
KT	3198	3202

Ūdenssaimniecības pakalpojumu apjoms, m³

Grafiks Nr.1



Apmaksātie notekūdeņi – kanalizācijas tīklā savāktie un ar asenizācijas mucām attīrīšanas iekārtās nodotie notekūdeņi.

Patēriņa struktūras izmaiņas 2023. gadā, salīdzinot ar 2022.gadu, m³:

Tabula Nr.11

Patērētāju grupa	Ūdensapgādes pakalpojumi, m ³				Tīklā savāktie notekūdeņi, m ³			
	2022	2023	+ / -	+ / -	2022	2023	+ / -	+ / -
Komercuzņēmumi	188 227	196 308	8 081	4.3%	375 888	381 310	5 422	1.4%
Budžeta iestādes	98 481	100 394	1 913	1.9%	96 684	100 826	4 142	4.3%
Mājsaimniecības	673 073	682 310	9 237	1.4%	662 128	663 609	1 481	0.2%
Kopā:	959 781	979 012	19 231	2.0%	1 134 700	1 145 745	1 045	1.0%

Pakalpojumu apjoms 2023.g.,salīdzinot ar 2022.g., ir palielinājies visās klientu grupās.

Ūdens balance, m³:

Tabula, Nr.12

Gads	Pacelts	Novadīts tīklā no ŪSS	T.sk. no novadītā tīklā
------	---------	-----------------------	-------------------------

			Pārdots	TH un paš- patēriņš	Avārijas	Neuzsk. ūdens
2022	1 103 330	1 091 330	959 781	34 515	39 450	57 584
%	-	100.0%	87.9%	3.2%	3.6%	5.3%
2023	1 108 112	1 096 112	979 012	36 133	40 950	40 017
%	-	100%	89.3%	3.3%	3.7%	3.7%
Vidēji2021/2023	1 106 156	1 094 156	971 717	35 721	44 067	42 652
%	-	100%	88.8%	3.3%	4.0%	3.9%

Neuzskaitītais ūdens – jaunizbūvētu tīklu uzpilde, nesavlaicīgi atklātas avārijas un nelegāli pievienojumi, nepilnīgi apmaksāts ugunsdzēsībai patērētais apjoms.

Ūdens zudumi, m³:

Tabula Nr.13

Pozīcija	Vidēji 2021-2023	2022	2023
Zudumi (avārijas, neuzskaitīts Ū), m ³	86 719	97 034	80 967
<i>Zudumi, % no novadītā tīklā</i>	<i>7.9%</i>	<i>8.9%</i>	<i>7.4%</i>
+ /- pret vidējo, m ³	-	16 290	-5 752

Notekūdeņu balance, m³:

Tabula Nr.14

Gads	Kopā BNAI attīrītie	Savāktie (uzskaitītie) tīklā	Savāktie no ASM	Infiltrāts
2022	1 496 763	1 134 700	5 231	356 832
%	100.0%	75.8%	0.4%	23.8%
2023	1 690 005	1 145 745	4 465	539 795
%	100.0%	76.6%	0.3%	31.9%
Vidēji2021/2023	1 546 384	1 142 015	4 597	399 771
%	100.0%	73.8%	0.3%	25.9%

Infiltrāta apjoms 2023. gadā, salīdzinot ar vidējo rādītāju, pieaudzis par 140 024 m³, jo gada sākumā atkušņa laikā applūda plašas teritorijas, kā arī 2023.gada IV ceturksnī bija augsts nokrišņu līmenis;

Pasākumi infiltrāta samazināšanai:

- ❖ 3.personu lietūs kanalizācijas tīklu nodalīšana no saimnieciskās kanalizācijas tīkliem (dūmu ģeneratora pielietojums pievienojumu atklāšanai, utml);
- ❖ Kanalizācijas tīklu posmu atjaunošana, pārbūve.

Decentralizēto kanalizācijas sistēmu (saisināti DKS) apsaimniekošana:

22.08.2019. noslēgts līgums Nr.05.216/2.4.4.8/19/396 sadarbībai ar Valmieras pilsētas pašvaldību par nosēdbedru Valmieras pilsētā reģistra izveidi un uzturēšanu (2018.-2019. g., Ministru kabineta 27.06.2017. noteikumi Nr. 384 "Noteikumi par decentralizēto kanalizācijas sistēmu apsaimniekošanu un reģistrēšanu; Valmieras novada pašvaldība (VNP) 29.09.2022. apstiprinājusi saistošos noteikumus Nr.69, "Par decentralizēto kanalizācijas sistēmu apsaimniekošanas un uzskaides kārtību Valmieras novadā".

Līguma izpilde:

- ❖ apsaimniekoti (izvesti notekūdeņi no DKS) 88 objektos Valmieras novadā;
- ❖ iesniegta deklarācija par iepriekšējā saimnieciskajā gadā (2022.) Valmieras novada administratīvajā teritorijā izvesto notekūdeņu un nosēdumu apjomu;
- ❖ tiek veikta DKS reģistra datu uzturēšana un aktualizēšana resursu vadības sistēmā "Horizon" un ģeogrāfiskajā informācijas sistēmā;
- ❖ notiek sadarbība ar VNP par novada kopējā DKS reģistra izveidošanu.

Siltumenerģijas pārvades, sadales un tirdzniecības pakalpojumi:

Pievienošanās centralizētās siltumapgādes tīkliem Valmieras pilsētā un Valmiermuižā, Valmieras novadā:

Tabula Nr.15

	2022	2023
Jaunu pievienojuma vietu izveide, gb:	7	3

Pievienojumi SAT (pēc mēraparātu skaita) 31.12.:

Tabula Nr.16

	2022	2023
Pievienojumi SAT	366	369

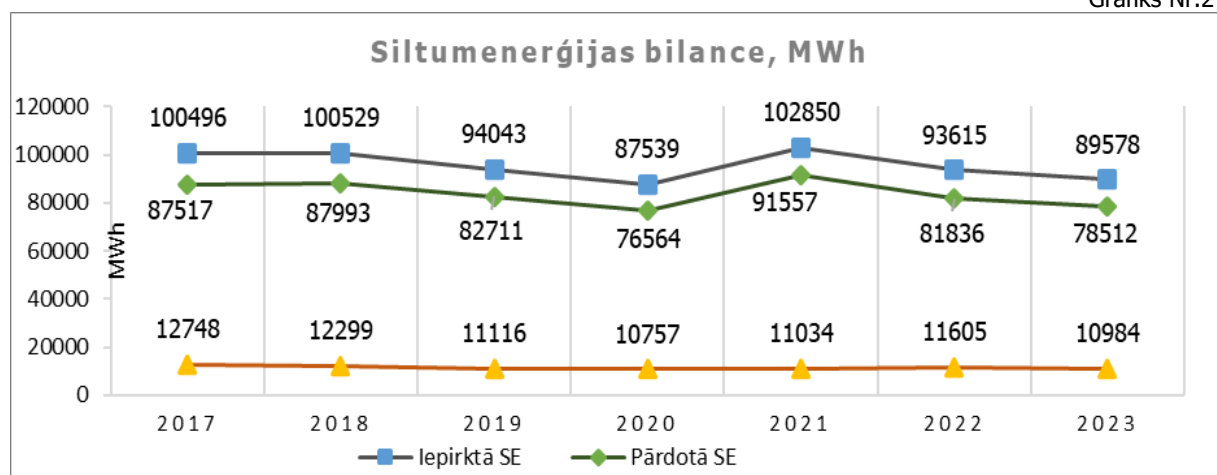
Āra gaisa temperatūra un grādu dienu skaits apkures periodā:

Tabula Nr.17

Gads	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Vidējā āra gaisa temperatūra apkures sezonā, °C	1.02	0.21	2.35	3.63	0.08	1.30	1.24
Grādu dienas	3 591	3 756	3 317	3 061	3 789	3 539	3 528

Siltumenerģijas (SE) balance, MWh,

Grafiks Nr.2



Siltumenerģijas relatīvie zudumi pārvades sistēmā, %:

Tabula Nr.18

Gads	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Zudumi % no kopējās iepirktais SE*	12.7	12.2	11.8	12.3	10.7	12.4	12.3

Siltumenerģijas zudumu apjomu būtiski ietekmē, ne tikai āra gaisa temperatūra, bet arī veiktie SAT pārbūves darbi, uzlabojot cauruļvadu siltumizolācijas rādītājus.

*Siltumenerģijas zudumu pieļaujamo apmēru nosaka 19.04.2016. Ministru kabineta noteikumi Nr.243 "Noteikumi par energoefektivitātes prasībām licencēta vai reģistrēta energoapgādes komersanta valdījumā esošām centralizētām siltumapgādes sistēmām un to atbilstības pārbaudes kārtību": "9.5.Relatīvie siltuma zudumi siltumtīklā, sākot ar 2018.gadu, nedrīkst pārsniegt 19% gadā, bet no 2019. gada – 17% gadā"

Sabiedrības darbības finansiālie rezultāti un finansiālais stāvoklis

Ieņēmumi no ūdenssaimniecības pakalpojumiem:

SIA „Valmieras ūdens” ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumus 2023.gadā pārdeva par šādiem tarifiem:

Tabula Nr.19

Lēmēj institūcija, datums, lēmuma Nr.	Periods	Vienotais tarifs, EUR/m ³ , bez PVN	
		Ūdensapgāde	Kanalizācija
Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas padomes 25.11.2021. lēmums Nr.133	01.01.-30.09.2023.	1.03	1.24
Noteiktais tarifs, publikācija oficiālajā izdevumā "Latvijas Vēstnesis", 30.08.2023. laidiens Nr167	01.10.-31.12.2023.	1.06	1.29

Tarifa palielinājums atbilstoši iepirkās elektroenerģijas cenas un elektroenerģijas sadales tarifu pieaugumam.

Ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumi, EUR:

Tabula Nr.20

Pakalpojuma veids	2022	2023	+/- %
Ūdensapgādes pakalpojumi	988 574	1 015 554	2.7%
Kanalizācijas pakalpojumi (centralizētajos tīklos savāktais apjoms)	1 407 028	1 435 209	2.0%

Ieņēmumu no ūdenssaimniecības pakalpojumiem pieaugums, jo palielinājies sniegto pakalpojumu apjoms 2023.gadā salīdzinot ar 2022.gadu, kā arī no 01.10.2023. palielināti ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifi.

Ieņēmumi no siltumenerģijas pārvades, sadales un tirdzniecības pakalpojumiem:

SIA „Valmieras ūdens” siltumenerģijas pakalpojumus 2023.gadā pārdeva par tarifiem (bez PVN):

Tabula Nr.21

Sabiedrisko pakalpojumu veids	Vidējais tarifs 2023.gadā bez PVN, EUR/MWh	Tarifs 10.2023. (bez PVN) EUR/MWh	Tarifs 11.2023. (bez PVN) EUR/MWh	Tarifs 12.2023. (bez PVN) EUR/MWh
SE ražošana	76.77	53.21	54.12	54.47
SE pārvade un sadale	23.70	18.61	18.61	18.67
SE tirdzniecība	1.27	1.27	1.27	1.27
SE apgādes gala tarifs	101.79	72.94	74.00	74.41

Manoties siltumenerģijas ražošanas tarifam, mainās arī SIA "Valmieras ūdens" noteiktais un SPRK apstiprinātais siltumenerģijas apgādes gala tarifs.

Siltumenerģijas pārdošana:

Tabula Nr.22

Rādītājs	2022	2023	+/-
Pārdošanas apjoms, tūkst.MWh	81.84	78.51	-3.33
Ieņēmumi tūkst. EUR	7 270.96	7 991.58	720.62
Vidējais tarifs, EUR/MWh	88.85	101.79	12.94

Ieņēmumu apjoms palielinājies atbilstoši gala tarifa pieaugumam.

Ieņēmumi no pārējiem maksas pakalpojumiem:

Pārējie maksas pakalpojumi, EUR

Tabula Nr.23

Pakalpojumu veids	2022	2023	+/-
Dažādi pakalpojumi (transporta, laboratorijas, būvniecības u.c. pakalpojumi, pievienojuma maksa)	472 077	534 892	62 815

Nodokļu un nodevu maksājumi, EUR:

Tabula Nr.24

Nodokļu veids	Saistības 01.01.2023.	Aprēķināts	Samaksāts	Saistības 31.12.2023.
Pievienotās vērtības nodoklis	52 382	59 393	100 435	11 340
VSAOI	40 365	501 360	502 229	39 496
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	20 646	259 564	259 944	20 266
Dabas resursu nodoklis	8 329	32 608	31 981	8 956
Nekustamā īpašuma nodoklis	-	5 642	5 642	-
Uzņēmējdarbības riska nodeva	27	319	320	26
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	85	296	312	69
Nodeva SPRK	-	12 399	12 399	-
Vieglā transporta nodoklis	-	4 593	4 593	-
Kopā:	121 834	876 174	917 855	80 153

Finansiālo rezultātu rādītāji:

Finanšu rādītāji, kas nosaka Sabiedrības spēju aizņemties:

Tabula Nr.25

Rādītājs	Robežvērtība	Vērtība 31.12.2022.	Vērtība 31.12.2023.
DEBT/EBITDA	<2.5	1.4	1.1
Pašu kapitāla īpatsvars	25%	45.9%	49.4%
DSCR	>1.2	4.5	3.0

Tabula Nr.26

Rādītājs	Rādītāja aprēķins
DEBT/EBITDA	ilgtermiņa un īstermiņa saistību, par ko maksājami % un kam ir noteikts atmaksas grafiks, kopsumma / peļņa pirms %, nodokļu, nolietojuma atskaitījumiem, atņemot attiecīgajā periodā aprēķinātos NPI
Pašu kapitāla īpatsvars	(equity ratio) pašu kapitāls/aktīvu kopsumma. Koeficients raksturo pašu kapitāla īpatsvaru kopējā kapitāla struktūrā. Par "normālu", skatoties bilanci, tiek uzskatīta attiecība, kad pasīvu daļā vismaz 50% ir pašu kapitāls. Latvijā par pietiekamu rādītāju tiek uzskatīts, ja no bilances pasīva 30 līdz 40% ir pašu kapitāls
DSCR	Saistību apkalpošanas koeficients, EBITDA (iepriekšējā pārskata gada)/ maksājumi par aizdevumiem un procentiem pārskata gadā

Likviditāte (neņemot vērā nākamo periodu izdevumus un nākamo periodu ieņēmumus) :

Tabula Nr.27

Rādītājs	2022	2023
Likviditātes koeficients kopējais (ieteicamā robežvērtība 1-2)	1.6	1.8
Likviditātes koeficients absolūtais (ieteicamā robežvērtība 0.2-0.3)	0.2	0.3

Tabula Nr.28

Rādītājs	Rādītāja aprēķins
Kopējā likviditāte	Rāda to, cik lielā mērā uzņēmuma apgrozāmie līdzekļi spēj segt īstermiņa saistības, (current ratio, CR) apgrozāmie līdzekļi/īstermiņa saistības bez NPI
Absolūtā likviditāte	Absolūtās likviditātes koeficients rāda, kādu īstermiņa saistību daļu uzņēmums var segt vistuvākajā laikā. Naudas līdzekļu / īstermiņa saistības bez NPI (cash ratio)

Tabula Nr.29

Rādītājs	2022	2023
Aprēķinātais kapitāls (EUR) bez nākamo periodu ieņēmumiem īstermiņa daļas	1 237 478	1 059 944
Aprēķinātais kapitāls (neatskaitot NPI)	636 983	484 932

Tabula Nr.30

Apgrozāmais kapitāls	Jāņem vērā, ka brīvie apgrozāmie līdzekļi parasti ir proporcionāli realizācijas apjomiem. Ja, tiek plānots realizācijas apjoma pieaugums, būs nepieciešams arī lielāki brīvie apgrozāmie līdzekļi, lai finansētu realizācijas izmaksas. Šim rādītājam jābūt sabalansētam, jo negatīvu efektu var radīt gan pārmērīgi liels brīvo apgrozāmo līdzekļu apjoms, gan to trūkums. Pārāk mazs brīvo apgrozāmo līdzekļu apjoms liecina par uzņēmuma nespēju kārtot īstermiņa saistības, bet pārāk liels par neefektīvu resursu izmantošanu.
----------------------	---

Apgrozāmais kapitāls negatīvs veidojas gados, kad tiek realizēti apjomīgi projekti ar darbu izpildi vairākos gados. Nodrošinājuma ar pašu līdzekļiem koeficienti, ja īstermiņa saistību apjomā neieskaita nākamo periodu ieņēmumus, apliecina, ka finanšu situācija Sabiedrībā ir stabila un Sabiedrība spēj laikā kārtot savas saistības.

Rentabilitāte :

Tabula Nr.31

Rādītājs	2022	2023
Neto peļņas rādītājs (%)	4.9	4.7
ROE, %	2.8	2.7
ROA, %	1.4	1.5

Tabula Nr.32

Rādītājs	Rādītāja aprēķins
Neto peļņas rādītājs, %	Neto peļņas daudzums pret neto apgrozījuma vienību
Pašu kapitāla atdeve, ROE, %	Peļņas daudzums uz ieguldīta kapitāla vienību. Rāda, cik liela ir atdeve no katra īpašnieku ieguldītā euro
Aktīvu rentabilitāte, ROA, %	Peļņas daudzums, rēķinot uz uzņēmuma aktīvu vienību. Aktīvu rentabilitāte raksturo saimnieciskās darbības rezultātu pirms procentu un nodokļu atskaitīšanas. Rādītājs rāda, cik efektīvi uzņēmums izmanto aktīvus, lai gūtu ienākumus. Rādītājs ir atkarīgs no uzņēmuma specifikas un lieluma. Katram uzņēmumam ir jābūt noteiktai līdzekļu atdevei. Aktīvu rentabilitātes rādītājs ir viens no svarīgākajiem uzņēmuma konkurētspējas indikatoriem. Rādītāja līmenis ir atkarīgs lielākoties no nozares, kurā uzņēmums darbojas. Līmenis ir augstāks nozarēs, kur izmanto daudz darba spēka un zemāks nozarēs, kuras ir kapitālietilpīgas.

Nodrošinājuma ar pašu līdzekļiem koeficienti

Tabula Nr.33

Rādītājs	2022	2023
Ilgtermiņa ieguldījumu segums ar pašu kapitālu, %	50.1	52.6
Ilgtermiņa ieguldījumu segums ar pašu kapitālu un ilgtermiņa saistībām, %	101.8	101.3

Ilgtermiņa ieguldījumus ir ieteicams finansēt no pašu kapitāla un ilgtermiņa saistībām.

Saistību vai maksātpējas rādītāji (Sabiedrības spēja segt īstermiņa un ilgtermiņa saistības):

Tabula Nr.34

Rādītājs	2022	2023
Saistību* īpatsvars bilancē, %	54.1	50.6
Saistību* attiecība pret pašu kapitālu	1.2	1.0
Peļņas pietiekamība procentu maksājumu segšanai	13.2	7.5

*saistības ietver arī nākamo periodu ieņēmumus, kuri tiek atzīti pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas laikā

Debitoru parādi:

Debitoru parādu aprite dienās:

Tabula Nr.35

Rādītāji	2022	2023
Debitoru parādu aprites koeficients, dienas	65	68

SIA "Valmieras ūdens" piederošo komercuzskaites mēraparātu uzturēšana

Tabula Nr.36

Rādītāji	2022		2023	
	ŪK	SE	ŪK	SE
Noplombēti skaitītāji, gab	1 450	201	1 270	208
Veiktas skaitītāju pārbaudes, gab	900	201	1 250	191
Uzstādīti / nomainīti skaitītāji (VŪ piederoši) , gab	1 320	20	1 247	92
Uzstādītas iekārtas attālinātai rādījumu nolasišanai, gab	223	65	228	68

Sabiedrības mārketinga un citas ārējās komunikācijas aktivitātes

Sabiedrība veido sadarbību:

- ❖ ar Rīgas tehnisko universitāti un LŪKA, lai aktualizētu un popularizētu izglītības jautājumus ūdenssaimniecības nozarē, kā arī veidotu tehnoloģiskos modeļus BNAI un ŪSS iekārtām kā vides izglītības materiālus;
- ❖ ar VNP un sabiedriskām organizācijām, lai dažādu publisko pasākumu ietvaros (pilsētas svētki, Pasaules ūdens diena, Kino Pedālis, biedrības "Sansusi" vakars) vērstu uzmanību uz dzeramo ūdeni kā vērtību un efektīvu tā izmantošanu, kā arī komunālo notekūdeņu piesārņojuma mazināšanu;

Sabiedrības telpās 14.09.2023. notika kopīgas mācības ar Valsts Vides dienesta (saīsināti VVD), Valsts Ugunsdzēsības un glābšanas dienesta (saīsināti VUGD) un Valmieras novada pašvaldības pārstāvjiem, pārrunājot notekūdeņu novadišanas sistēmas drošības aspektus un modelējot situācijas, kas varētu radīt piesārņojuma riskus apkārtējai videi.

Sabiedrība pārskata gada laikā organizēja ekskursijas bioloģiskajās notekūdeņu attīrīšanas ietaisēs, ūdens sagatavošanas stacijā, minerālūdens ieguves vietā. Pasākumu laikā dalībnieki, atbilstoši katrai vecumu un interešu grupai, tiek iepazīstināti ar ūdens iegūšanas, sagatavošanas un pārvadīšanas, kā ar notekūdeņu savākšanas un attīrīšanas procesiem.

Sabiedrība sniedza informāciju par savām aktivitātēm un piedāvātajiem pakalpojumiem gan mājas lapā, gan īpašās informatīvās lapās, nosūtot tās potenciālajiem klientiem.

Sabiedrības attīstība 2024.gadā:

1. Attīstīt SAT Valmieras pilsētā:

- ❖ jaunās katlu mājas Rietekļa ielā, Valmierā pieslēgums esošiem SAT Vaidavas ielā, Valmierā izbūvējot siltumtrasi no jaunās katlumājas līdz esošiem SAT Vaidavas un Čempionu ielas krustojumā (ATS aktivitāte Nr.2.3.5.1.);
- ❖ Izstrādāt projektu SAT līdz īpašumam Cēsu 54, Valmierā.
- ❖ SAT izbūve Lodes ielā, Valmierā, no Dzelzceļa un Eksporta ielas krustojuma līdz zemes gabalam Cēsu 54, Valmierā.

2. Attīstīt Sabiedrības īpašumā esošos pamatlīdzekļus, lai nodrošinātu kvalitatīvus pakalpojumus, kā arī uzlabotu energoefektivitātes rādītājus atbilstoši SIA "Valmieras ūdens" 2020.gada investīciju plānam;

3. Attīstīt komercuzskaites mēraparātu sistēmu, kas tiek izmantoti norēķinu veikšanai par sniegtajiem ūdenssaimniecības un siltumenerģijas piegādes pakalpojumiem, uzlabojot rādījumu attālinātas nolasišanas iespējas;

4. Paplašināt ūdenssaimniecības pakalpojumu sniegšanas teritoriju, pārņemot savā īpašumā, ja VNP pieņems lēmumu nodot kā ieguldījumu pamatkapitālā, ūdensapgādes un kanalizācijas sistēmas Vanagos, Valmieras pagastā, Mūrmuižā un Kauguros, Kauguru pagastā, Brenguļos, Brenguļu pagastā, Trikātā, Trikātas pagastā, Strenčos, Sedā, Plāņos un Jaunklidzi, Plāņu pagastā atbilstoši veiktajai izpētei 2022./2023.g.;

5. Ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifu un siltumenerģijas piegādes gala tarifa projektu iesniegšana Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijā;

6. Izstrādāt 3 gadu investīciju plānu un grozījumus Sabiedrības attīstības stratēģijā, ja VNP pieņems lēmumu

- paplašināt Sabiedrības ūdenssaimniecības pakalpojumu sniegšanas teritoriju.
7. Digitalizēt uzņēmuma dokumentu apriti;
 8. Pārējie uzdevumi:
 - 8.1. Regulārs darbs ar debitoriem, lai savlaicīgi iekasētu samaksu par sniegtajiem pakalpojumiem un nodrošinātu stabilu naudas plūsmu;
 - 8.2. Ieviest Energoaudita (2022-2025) ietvaros noteiktos pasākumus un informēt par rezultātiem Būvniecības valsts kontroles biroju;
 - 8.3. Mārketinga un vides izglītības aktivitātes:
 - ❖ izstrādāt informatīvus materiālus un uzskates līdzekļus apmācību un klientu informācijas telpā (laboratorijas ēkas I stāvs), izmantošanai uz interaktīvā ekrāna un magnētiskajām tāfelēm;
 - ❖ izstrādāt informatīvus materiālus par pievienošanos ŪKT un SAT, kā arī pēc nepieciešamības par citiem pakalpojumiem;

Sabiedrības attīstības riski

Sabiedrības finanšu aktīvus galvenokārt veido pamatlīdzekļi, pakalpojumu pircēju un pasūtītāju parādi, kuri denominēti euro. Finanšu saistību lielāko daļu veido aizņēmumi no kredītiestādēm, parādi piegādātājiem par precēm, pakalpojumiem, kuri denominēti euro.

Lielākie riski pašreizējās ekonomiskās situācijas apstākļos Sabiedrības 2024. gada saimnieciskajā darbībā:

- siltumenerģijas pārvades, sadales un tirdzniecības pārdošanas apjoma atkarība no āra gaisa temperatūras;
- iespējama pakalpojumu pircēju maksātspējas pasliktināšanās energoresursu cenu svārstību un ģeopolitiskās situācijas ietekmē, kas varētu apgrūtināt Sabiedrību kārtot savas parādsaistības;
- finanšu resursu pietiekamība attīstībai, kā arī pakalpojumu tarifu palielinājums, paplašinoties Sabiedrības ūdenssaimniecības pakalpojumu sniegšanas teritorijai;

Informācija par svarīgiem notikumiem pēc pārskata gada beigām

Laika posmā no pārskata gada pēdējās dienas līdz šo finanšu pārskatu parakstīšanas datumam nav bijuši nekādi notikumi, kuru rezultātā šajos finanšu pārskatos būtu jāveic korekcijas.

Sabiedrības peļņa pārskata gadā

Sabiedrība pārskata gadu ir noslēgusi ar peļņu 513 561 EUR.

Sabiedrības valde iesaka nesadalīto peļņu novirzīt Sabiedrības attīstībai, lai īstenotu vadības ziņojuma sadaļā "Sabiedrības attīstība 2024.gadā" norādīto projektu līdzfinansēšanai:

1. Jaunās katlu mājas Rietekļa ielā, Valmierā pieslēgums esošam siltumenerģijas apgādes tīklam (SAT) Vaidavas ielā, Valmierā. SAT no jaunās katlumājas līdz esošiem SAT Vaidavas un Čempionu ielas krustojumā 168 000 EUR;
2. SAT Lodes ielā, Valmierā no Dzelzceļa un Eksporta ielas krustojuma līdz zemes gabalam Cēsu 54, Valmierā 280 000 EUR;
3. Ūdensapgādes un kanalizācijas tīkla paplašināšana Ozolu ielā, Valmiermuižā (no Ozolu ielas 16 līdz "Viļņiem" un Ozolu 3, Valmiermuižā) 61 750 EUR;
4. Ūdensapgādes tīkla paplašināšana Namdaru ielā, Valmierā (Burtnieku ielas līdz Namdaru 18, Valmierā) 17 500 EUR;
5. Traktora ar piekabi iegāde nolietojušās traktortehnikas vietā 125 000 EUR;

2023. gadā attīstībai novirzītā 2022. gada peļņa EUR 500 213 (dalībnieku 23.09.2022. sapulces protokols Nr.1-23/4) izmantota investīcijām atbilstoši apstiprinātajai 2023.gada investīciju programmai, tajā skaitā:

1. Jumtu nomaīņa ēkai (katlu telpa, KSS, darbnīca, garāža) Grišļu 6, Valmierā, Valmieras novadā uzlabojot ēkas energoefektivitāti, 63 747 EUR;
2. Saules paneļu uzstādīšana Rūpniecības 50, Valmierā, 19 999 EUR;
3. Siltumenerģijas apgādes tīkla Ķieģeļu ielā, Valmierā un perspektīvā atzara uz Dzegu ielu, Valmierā izbūve, 122 343 EUR;
4. Siltumenerģijas apgādes tīkla Dakstiņu un Dzegu ielās, Valmierā izbūve, 139 498 EUR;
5. Ūdensapgādes un kanalizācijas tīklu izbūve Ozolu ielā, Valmiermuižā (saistībā ar Valmieras novada pašvaldības ielas izbūves projektu) 116 281 EUR;
6. Kravas furgons ar cauruļvadu inspekcijas iekārtu 189 900 EUR.

Sabiedrības bilanci uzkrāta iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa 500 213 EUR, kas izlietota dažādu investīciju projektu īstenošanai. Sabiedrības valde iesaka palielināt Sabiedrības pamatkapitālu nesadalītās peļņas apmērā, ieskaitot 2023. gada nesadalīto peļņu, par 1 013 774 EUR.

Indulis Frišfelds
Valdes priekšsēdētājs

Gints Konošonoks
Valdes loceklis

VALDES PRIEKŠSĒDĒTĀJA UN VALDES LOCEKĻA ELEKTRONISKAIS PARAKSTS ATTIECINĀMS UZ VADĪBAS ZIŅOJUMU NO 32. LĪDZ 44.LAPAI, KĀ ARĪ GADA PĀRSKATU KĀ VIENOTU DOKUMENTU NO 3. LĪDZ 31. LAPAI.

PAR GRĀMATVEDĪBAS KĀRTOŠANU ATBILDĪGĀS PERSONAS ELEKTRONISKAIS PARAKSTS ATTIECINĀMS UZ GADA PĀRSKATU KĀ VIENOTU DOKUMENTU NO 3. LĪDZ 31. LAPAI.