

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2020.gada 9 mēnešiem

Apstiprināts
SIA „Jūrmalas ūdens” valdes
2020.gada 30.oktobra sēdē

Protokols Nr.20 Lēm. Nr.73

SIA “JŪRMALAS ŪDENS”

PĀRSKATS PAR 2020.GADA 9 MĒNEŠIEM

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2020.gada 9 mēnešiem

SATURS

Informācija par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4-6
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	7
Bilance : aktīvs	8
Pasīvs	9
Naudas plūsmas pārskats	10
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	11
2020.g. 9.mēnešu pārskata pielikums	12-23

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2020.gada 9 mēnešiem

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības nosaukums	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Jūrmalas ūdens"
Juridiskā adrese	Latvijas Republika,,LV-2015,Jūrmala, Promenādes iela 1a
Reģistra Nr., vieta un datums	40003275333,Rīga, 1995.gada 14.decembris ar Nr. 000327533
Sabiedrības darbības veidi	Ūdens padeve, notekūdeņu attīrīšana un novadīšana
AS "SEB banka" Konts	UNLALV2X LV33UNLA0010000508442
AS "Citadeles banka" . Norēķina konts Specbudžeta konts Pamatbudžeta konts Pamatkapitāla palielinājuma fonds	PARXLV22 LV72PARX0007088820001 LV50PARX0002484575038 LV64PARX0002484572167 LV38PARX0002484572053
AS "Luminor Bank" Konts	RIKOLV2X LV38RIKO0002013132474
AS "Swedbank" Valsts kase	LV29HABA0551030337700 LV59TREL9825708002000
Valde valdes priekšsēdētājs	Jānis Daugavvanags, amatā no 06.10.2017, pārstāvības tiesības kopā ar valdes locekļiem
valdes loceklis	Ligita Maziņa, amatā no 06.10.2017, pārstāvības tiesības kopā ar valdes locekļiem Maksims Sidorovs, amatā no 06.10.2017, pārstāvības tiesības kopā ar valdes locekļiem
Ceturkšņa pārskatu sagatavoja	Agnese Rozīte , SIA "Jūrmalas ūdens" galvenā grāmatvede
Pārskata periods	no 01.01.2020. līdz 30.09.2020.

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2020.gada 9 mēnešiem

VADĪBAS ZIŅOJUMS

Ar Uzņēmumu reģistra Lēmumu no 2004.gada 15.aprīļa uzņēmums tika izslēgts no uzņēmuma reģistra kā – *Bezpeļņas organizācija pašvaldības sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Jūrmalas ūdens"* un tika ierakstīta komercreģistrā kā kapitālsabiedrība – *Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Jūrmalas ūdens"* ar vienoto reģistrācijas Nr.40003275333.

Sabiedrība ir juridiska persona ar patstāvīgu bilanci un rekvizītiem, kuras darbības pamatvirziens ir nepārtraukta iedzīvotāju, uzņēmumu, organizāciju un iestāžu apgāde ar dzeramo ūdeni un izmantoto notekūdeņu attīrīšana un novadīšana šim nolūkam paredzētās vietās.

Galvenie Sabiedrības līdzekļu avoti ir ieņēmumi no saimnieciskās darbības, tas ir no ūdens realizācijas un notekūdeņu novadīšanas.

Sabiedrība 2020.gada 9 mēnešus beidza ar peļņu 215 376 EUR (divi simti piecpadsmit trīssimt septiņdesmit seši tūkstoši eiro).

Sabiedrības finansiālie rādītāji

Nosaukums	2018.g.9.mēn.	2019.g.9.mēn	2020.g.9.mēn
Realizācijas rentabilitāte (%)	-7.1	-3.5	5
Kapitāla atdeve (%)	- 1.2	-0.6	0.9
Likviditāte (reizes)	0.18	1.04	0.45
Ātrā likviditāte (reizes)	0.17	0.94	0.44
Saistību īpatsvars (%)	56.3	56.2	59.7
Pašu īpašuma vērtība (%)	43.7	43.8	40.3

Sabiedrībai 2020.gada 9 mēnešos ir uzlabojušies finansiālie rādītāji salīdzinot ar 2019.gada 9 mēnešiem. Realizācijas rentabilitāte un kapitāla atdeve ir būtiski uzlabojusies..

Sabiedrībai nav resursu, kuri nav uzrādīti bilancē.

2020.gadā Sabiedrība turpina darbu pie pakalpojumu saņēmēju tīkla paplašināšanas – apgrozījuma paaugstināšanas un izmaksu samazināšanas, kā arī pie Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstības projekta īstenošanas.

Sākot ar 2020.gada 1.jūniju stājās spēkā jaunais tarifs ūdensapgādes pakalpojumiem 0.95 EUR/m³ un kanalizācijas pakalpojumiem 1.87 EUR/m³.

COVID-19 būtisku ietekmi uz uzņēmuma deviņu mēnešu rādītājiem nav radījis, taču salīdzinot ar pagājušā gada 9 mēnešiem ir redzams samazinājums ūdens realizācijā un notekūdeņu realizācijā par 2%.

	2020.gada 9 mēneši	2019.gada 9 mēneši
Ūdens realizācija m ³	1 553 642	1 587 018
Notekūdeņu realizācija m ³	1 530 736	1 572 371

PROJEKTS
"JŪRMALAS ŪDENSSAIMNIECĪBAS ATTĪSTĪBA IV KĀRTA"
ID NR.5.3.1.0/16/I/014

28.06.2017. ar Centrālo finanšu un līgumu aģentūru noslēgts līgums par Eiropas savienības fonda projekta īstenošanu.

Lai nodrošinātu projekta līdzfinansējumu, 2018.gada 4.jūnijā, ar Jūrmalas pilsētas domes galvojumu, noslēgts aizdevuma līgums ar Valsts kasi par summu 13 860 510 EUR uz 20 gadiem.

Projekta īstenošana jau uzsākta 2016.gadā. Ir pabeigta visu trīs būvprojektu izstrāde būvdarbu līgumiem par ŪK tīklu paplašināšanu Priedaines – Majoru rajonā, Majoru – Krastciema rajonā un Krastciema – Ķemeru rajonā.

16.06.2017. nodoti ekspluatācijā izbūvētie ŪK tīkli Buļļuciemā, kuros līdz 30.09.2020. realizēti - 556 iedzīvotājiem ūdens pieslēgumi un 646 iedzīvotājiem kanalizācijas pieslēgumi.

Atskaites periodā uzsākta būvdarbu līgumu "Ūdenssaimniecības tīklu paplašināšana Dubulti-Pumpuri" (Nr.1), "Ūdenssaimniecības tīklu paplašināšana Dzintari un Majori" (Nr.2), "Ūdenssaimniecības tīklu paplašināšana Buļļuciems - Bulduri" (Nr.3) īstenošana - ielās norit būvdarbi. Visiem līgumiem veikti avansa maksājumi un aktuālo darbu izpildes maksājumi.

Parakstīti būvdarbu līgumi: "Ūdenssaimniecības tīklu paplašināšana Valteri un Krastciems" un "Ūdenssaimniecības tīklu paplašināšana Asari". Uzsākta arī šo līgumu īstenošana un izpildītājiem veikti avansa maksājumi, kā arī maksājumi par aktuāliem izpildītiem darbiem.

Attiecīgi arī uzsākta inženieruzraudzības līgumu un autoruzraudzības līgumu īstenošana.

Kā arī turpinājās 23.12.2019. izsludināto iepirkumu "Ūdenssaimniecības tīklu paplašināšana Jūrmalā, Priedaine-Sloka" un "Ūdenssaimniecības tīklu paplašināšana Jūrmalā, Kaugurciems - Bāžciems" procedūras, kas noslēdzās ar noslēgtiem līgumiem attiecībā uz iepirkumu "Ūdenssaimniecības tīklu paplašināšana Jūrmalā, Priedaine-Sloka". Atskaites periodā noslēgti būvdarbu līgumi "Ūdenssaimniecības tīklu paplašināšana Bražciems - Bulduri" 1.daļa, "Ūdenssaimniecības tīklu paplašināšana Asari - Ķemeri" 2.daļa un "Ūdenssaimniecības tīklu paplašināšana Sloka un Vaivari" 3.daļa. Uzsākta sagatavošana un saskaņošana faktisko būvdarbu uzsākšanai nepieciešamā dokumentācijai.

Ņemot vērā to, ka faktiskās līgumu summas ir lielākas nekā projekta budžetā plānotās, veikta alternatīvā finansējuma piesaistes iespēju apzināšana, par rezultātiem un iespējamiem projekta īstenošanas scenārijiem sniegts ziņojums Kapitāla daļu turētāja pārstāvim.

Projektā līdz 30.09.2020. ieguldīti 9 600 978 EUR.

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2020.gada 9 mēnešiem

IWAMA PROJEKTS

(projekts sadzīves notekūdeņu radīto dūņu pārstrādei Sloka NAI)

Projekta īstenošana pabeigta 2019.gadā, visi maksājumi veikti, ERAF līdzfinansējuma daļa saņemta, līdz ar to norit piecu gadu projekta pēc ieviešanas uzraudzības periods.

NOAH PROJEKTS

(projekts nokrišņu ietekmes uz pašteses kanalizācijas tīkliem noteikšanai un sadzīves notekūdeņu kanalizācijas izlaižu grāvjos detektēšanai)

Projekta īstenošana uzsākta no 01.01.2019. Projekta mērķi: aparatūras iegāde nokrišņu ietekmes uz pašteses kanalizācijas tīkliem noteikšanai un sadzīves notekūdeņu kanalizācijas izlaižu grāvjos detektēšanai, kā arī uzlabojumu veikšana esošajā datu sistēmā SCADA un pievienojumu veicināšana pilsētas kanalizācijas tīkliem. Projekta līdzfinansējumu nodrošina Eiropas Reģionālā attīstības fonds 85% apjomā no kopējām projekta attiecināmajām izmaksām. Plānotais projekta ieviešanas laiks līdz 2021.gada maijam. Projekta sadarbības partneris Latvijā ir Rīgas Tehniskā universitāte.

Atskaites periodā iepirkuma komisija pieņēma lēmumu par Pretendentu, kuram piešķirtas tiesības slēgt iepirkuma Nr. JŪ 2020/02 NOAH "Automātiskās hidroloģiskās stacijas izveide Jūrmalā" līgumu, par ko arī saņemta Kapitāla daļu turētāja pārstāvja piekrišana jautājuma par līguma slēgšanu izskatīšanai valdes sēdē. Atskaites periodā ir noslēgts Nr. JŪ 2020/02 NOAH "Automātiskās hidroloģiskās stacijas izveide Jūrmalā" par aprīkojuma iegādi projekta ietvaros ar piegādātāju SIA WILL SENSORS. Kā arī ir noslēgts pakalpojuma iepirkuma līgums par dažādu ķīmisko elementu un mikrobioloģisko rādītāju analīzēm nokrišņu notekūdēns paraugos projekta "#R093 "Baltijas jūras aizsardzība no neattīrītu notekūdeņu ieplūdes pilsētu teritorijās plūdu laikā" ietvaros ar SIA VIDES SERVISS.

Projektā līdz 30.09.2020. ieguldīti 47 535 EUR.

Valdes priekšsēdētājs

Jānis Daugavvanags

Valdes loceklis

Ligita Maziņa

Valdes loceklis

Maksims Sidorovs

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2020.gada 9 mēnešiem

Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2019.gada 9. mēnešiem (pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

Rādītāja nosaukums	Piezīmes numurs	2020.g.9 mēn EUR	2019.g. 9 mēn. EUR
Neto apgrozījums	1	4 281 857	4 214 749
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa	2	3 645 688	3 956 066
Bruto peļņa vai zaudējumi		636 169	258 683
Administrācijas izmaksas	3	426 197	412 893
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	1 019 557	1 291 920
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	5	1 008 502	1 274 394
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem		221 026	(136 684)
Kredīta % maksājumi	5	5 651	9 229
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		215 376	(145 913)

Pielikumi no 12. Līdz 22. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2020.gada 9 mēnešiem

Bilance uz 2020.gada 30. septembri

Aktīvs	Piezīmes numurs	30.09.2020. EUR	30.09.2019. EUR
I. Ilgtermiņa ieguldījumi			
I. Nemateriālie ieguldījumi			
Datorprogrammas		37 934	58 344
Nemateriālie ieguldījumi kopā	6	37 934	58 344
II. Pamatlīdzekļi			
Zeme		4 917 372	4 917 372
Ēkas un būves		45 919 878	46 676 158
Iekārtas un mašīnas		546 551	731 103
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		123 256	143 325
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtn. objektu izmaksas		4 754 073	1 178 999
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		2 970 270	87 154
Pamatlīdzekļi kopā	7	59 231 399	53 734 111
Pārējie aizdevumi un ilgtermiņa debitori		12 010	8 755
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		59 281 343	53 801 210
2. Apgrozāmie līdzekļi			
I. Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		51 969	113 873
Mazvērtīgais inventārs		17 532	26 355
Krājumi kopā	8	69 501	140 228
II. Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	9	854 479	786 794
Citi debitori	10	59 752	252 759
Nākamo periodu izmaksas	11	16 641	18 906
Debitori kopā		930 872	1 058 459
III. Naudas līdzekļi	12	1 297 293	247 196
Apgrozāmie līdzekļi kopā		2 297 665	1 445 883
AKTĪVU KOPSUMMA		61 579 008	55 247 093

Pielikumi no 12. līdz 22. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2020.gada 9 mēnešiem

Bilance uz 2020.gada 30.septembri

Pasīvs	Piezīmes numurs	30.09.2020 EUR	30.09.2019 EUR
1. Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	13	28 701 320	28 212 032
Rezerves:			
Pārējās rezerves			
Nesadalītā peļņa:			
iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		(4 112 889)	(3 893 396)
pārskata gada nesadalītā peļņa		215 376	(145 913)
Pašu kapitāls kopā		24 803 807	24 172 723
2. Kreditori			
I. Ilgtermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	14	5 054 944	1 184 000
Citi aizņēmumi	15	0	630 160
Nākamo periodu ieņēmumi	16	26 637 636	27 870 217
Ilgtermiņa kreditori kopā		31 692 580	29 684 377
II. Īstermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	17	64 000	264 100
Citi aizņēmumi	18	0	
Uzkrātās saistības	19	233 761	250 926
Nākamo periodu ieņēmumi	20	537 124	305 762
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	21	559 375	233 879
Nodokļi un soc. nodrošin. maksājumi	22	173 295	166 051
Pārējie kreditori	23	100 167	93 032
Norēķini par saņemtajiem avansiem		3 414 898	76 244
Īstermiņa kreditori kopā		5 082 621	1 389 993
Kreditori kopā		36 775 201	31 074 370
PASĪVU KOPSUMMA		61 579 008	55 247 093

Pielikumi no 12 līdz 22. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2020.gada 9 mēnešiem

Naudas plūsmas pārskats par 2020.gada 9 mēnešiem (pēc tiešās metodes)

	Piezīmes numurs	2020 9 mēneši EUR	2019 9 mēneši EUR
I. Pamatdarbības naudas plūsma			
Nauda no pamatdarb. ūd. un kan. pakalp.		5 036 755	5 079 441
Pārējie ieņēmumi		405 766	411 002
Samaksāts par precēm un pakalpojumiem		(2 133 868)	(2 329 276)
Maksājumi darbiniekiem		(1 052 641)	(1 037 618)
Nodokļi		(1 319 764)	(1 243 396)
Procentu maksājumi		(6 803)	(10 561)
Pamatdarbības neto naudas plūsma		929 445	869 592
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma			
Pamatlīdzekļu un nemateriālu iegāde		(721 126)	(740 993)
Pamatlīdzekļu iegāde projekta ietvaros		(5 872 162)	(351 063)
Ieguldīšanas darb. neto naudas plūsma		(6 593 288)	(1 092 056)
III. Finansēšanas darb. naudas plūsma			
Ieņēmumi no kapitāla līdzdalības daļu ieguldījumiem		176 158	000
Saņemtie aizņēmumi		2 833 665	(31 675)
Saņemtie dāvinājumi projekta ietvaros		3 612 316	6 090
Finansēšanas darb. neto naudas plūsma		6 622 139	(25 585)
IV. Valūtu kursu svārstību rezultāts		000	000
V. Naudas un tās ekv. neto pieaugums		958 296	(248 049)
VI. Nauda un tās ekvival. perioda sākumā		338 969	495 245
VII. Nauda un tās ekvival. perioda beigās		1 297 265	247 196

Pielikumi no 12. līdz 22. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2020.gada 9 mēnešiem

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

	Pamat- kapitāls	Iepriekš. gadu nesadalītā peļņa	Pārskata gada nesadalītā peļņa	Pašu kapitāls kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR
31.12.2019.	28 212 032	(3 893 396)	(219 493)	24 009 143
2019 .gada zaudējumi pārnesti uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu		(219 493)	219 493	---
Pārskata gada zaudējumi			(87 651)	(87 651)
Saņemts no domes Pamatkapitāla palielinājums	313 130			313 130
30.06.2020.	28 525 162	(4 112 889)	(87 651)	24 324 622
Pārskata perioda peļņa			215 376	
30.09.2020.	28 701 320	(4 112 889)	215 376	24 803 807

Pielikumi no 12. līdz 22. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2020.gada 9 mēnešiem

Pielikums

I. Vispārīgie principi

2020.gada 9. mēnešu pārskats sagatavots saskaņā ar vispārārstītajiem Latvijas grāmatvedības principiem, likumiem "Par grāmatvedību", "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums" un MK noteikumiem Nr.775 „Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi”.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir sagatavots atbilstoši apgrozījuma izmaksu metodei.

Naudas plūsmas pārskats sagatavots, pamatdarbības naudas plūsmu nosakot pēc tiešās metodes.

Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata gadu, uzņēmumā lietotās uzskaites un novērtēšanas metodes nav mainītas.

II. 2020.gada 9 mēnešu pārskata posteņi novērtēti atbilstoši grāmatvedības principiem :

1. Pieņemts, ka Sabiedrība darbosies arī turpmāk .
2. Izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā gadā.
3. 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 periodā, vai iepriekšējos gados, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laika posmā starp bilances datumu un pārskata sastādīšanas dienu;
 - aprēķinātas un ņemtas vērā visas vērtību samazināšanas un nolietojuma summas, neatkarīgi no tā, vai pārskata periods tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem.
4. Ņemti vērā ar pārskata periodu saistītie ieņēmumi un izmaksas neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma. Izmaksas saskaņotas ar ieņēmumiem pārskata periodā.
5. Aktīva un pasīva posteņu sastāvdaļas novērtētas atsevišķi.
6. Pārskata perioda sākuma bilance sakrīt ar iepriekšējā perioda slēguma bilanci.
7. Norādīti visi posteņi kuri būtiski ietekmē 9 mēnešu pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu. Maznozīmīgie posteņi tiek apvienoti un to detalizējums sniegts pielikumā.
8. Saimnieciskie darījumi 9 mēnešu pārskatā atspoguļoti, ņemot vērā to ekonomisko saturu un būtību, nevis juridisko formu.

III. Ieņēmumu atzīšana un neto apgrozījums

Neto apgrozījums ir gada laikā pārdotās produkcijas vērtības kopsumma bez piešķirtajām atlaidēm un pievienotās vērtības nodokļa.

Pārējie ieņēmumi tiek atzīti :

1. Ieņēmumi no soda un kavējuma naudām – to rašanās brīdī.
2. Citi ieņēmumi – to rašanās brīdī.

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2020.gada 9 mēnešiem

IV. Ilgtermiņa nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi

Visi pamatlīdzekļi sākotnēji novērtēti iegādes vērtībā.

Visi ilgtermiņa nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi uzrādīti iegādes vai pārvērtēšanas vērtībā, atskaitot nolietojumu. Nolietojums aprēķināts pēc lineārās metodes attiecīgo pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas laika periodā, izmantojot Sabiedrībā apstiprinātas noteiktas likmes:

Nemateriālie ieguldījumi:

Datorprogrammas

5 gadi vienādās daļās

Pamatlīdzekļi:

Ēkas un būves projekta II, III un IV kārtā	2	%
Ēkas un būves	5	%
Tehnoloģiskās iekārtas un transporta līdzekļi	20	%
Datortehnika	33.33	%
Pārējais inventārs	25	%

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

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.

V. Izmaksu kapitalizācija

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

VI. Debitoru parādi

Debitoru parādi bilancē tiek uzrādīti neto vērtībā, no sākotnējās vērtības atskaitot speciālos uzkrājumus šaubīgiem un bezcerīgiem debitoru parādiem. Speciālie uzkrājumi šaubīgiem un bezcerīgiem debitoru parādiem tiek veikti gadījumos, kad vadība uzskata, ka šo speciāli nodalīto debitoru parādu atgūšana ir apšaubāma.

VII. Krājumi

Krājumi novērtēti izmantojot vidējās svērtās vērtības metodi. Krājumi uzrādīti to iegādes pašizmaksā. Nepieciešamības gadījumā novecojošo, lēna apgrozījuma vai bojāto krājumu vērtība tika norakstīta.

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2020.gada 9 mēnešiem

VIII. Uzkrājumi

Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem tiek veidoti saskaņā ar grāmatvedības metodiku, šaubīgajos debitoros uzkrājot visas summas, kas ir vecākas par vienu gadu, vai visas summas, kas ir zināmas, ka to iekasēšana var nebūt iespējama.

Uzkrājumi darbinieku atvaļinājumiem veidoti kā aplēse, ņemot vērā par iepriekšējiem gadiem neizmanto to atvaļinājuma laiku.

IX. Ārvalstu valūtu pārvērtēšana EUR.

Uzskaitē uzņēmumā tiek veikta EUR. Visi darījumi ārvalstu valūtās ir pārvērtēti eiro pēc Latvijas Bankas oficiāli noteiktā valūtas kursa attiecīgā darījuma veikšanas dienā. Līdzekļi un saistības, kas izteikti ārvalstu valūtā, tiek pārrēķināti EUR pēc Latvijas Bankas noteiktā kursa pārskata gada pēdējā dienā. Ārvalstu valūtas kursu svārstību rezultātā gūtā peļņa vai zaudējumi tiek atspoguļoti attiecīgā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

X. Nauda un tās ekvivalenti

Naudas plūsmas pārskatā nauda un tās ekvivalenti sastāv no naudas kasē un tekošo bankas kontu atlikumiem.

XI. Dāvinājumi

Pamatlīdzekļu iegādei saņemtie dāvinājumi tiek uzskaitīti kā nākamo periodu ienākumi, kurus pakāpeniski ietver ieņēmumos par dāvinājumiem iegādāto pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas perioda laikā.

XII. Ilgtermiņa ieguldījumi

1. Novērtēti atbilstoši to sākotnējai vērtībai, tas ir iegādes izmaksas vai ražošanas pašizmaksā.
2. Ēku grupa Nometņu 5a, Jūrmalā, pēc īpašumtiesību atzīšanas, novērtēta kadastra vērtībā.
3. Ieguldījumu objektu iegādes vai izgatavošanas izmaksas, kuru lietošanas periods ir ierobežots, pakāpeniski norakstīti paredzētajā lietošanas periodā.

XIII. Apgrozāmie līdzekļi

1. Līdzekļu novērtēšana pamatota ar iegādes pašizmaksu.
2. Krājumu iegādes pašizmaksa noteikta kā vidējā svērtā cena.
3. Debitoru parādu atlikumi bilancē parādīti atbilstoši attaisnojuma dokumentiem un ierakstiem grāmatvedības reģistros, un tie ir saskaņoti ar pašu debitoru uzskaites datiem bilances sastādīšanas datumā. Strīda gadījumos atlikumi bilancē uzrādīti atbilstoši grāmatvedības datiem. Apšaubāmiem parādiem par apšaubāmo summu izveidoti uzkrājumi.

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2020.gada 9 mēnešiem

XIV. 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.

XV. Pārskata periods

Pārskata periods ir 9 mēneši no 01.01.2020 līdz 30.09.2020.

1. Neto apgrozījums

Darbības veids	2020.g. 9.mēn. EUR	2019.g. 9.mēn. EUR
Padotais ūdens	1 436 515	1 428 322
Notekūdeņu attīrīšana un novadīšana	2 736 210	2 688 753
Sadzīves kanalizācijas pieņemšana	109 132	97 674
Kopā	4 281 857	4 214 749

2. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

	2020.g. 9.mēn. EUR	2019.g. 9.mēn. EUR
Materiālu izmaksas	255 127	313 472
Personāla izmaksas :		
Darba algas	1 084 032	1 067 033
Valsts sociālās apdroš. obligātās iemaksas	254 126	249 499
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	765 139	902 771
Elektroenerģija	485 846	546 739
SIA "Rīgas ūdens" attīrītie notekūdeņi	237 654	323 319
Dūņu izvešana	135 011	93 233
Asfalta atjaunošana	16 759	29 556
Kanalizācijas tīklu tīrīšana	26 475	31 561
Ūdensskaitītāju uzturēšana	27 677	51 747
Dabas resursu nodoklis	53 728	56 971
Citas ražošanas izmaksas	559 241	290 165
Kopā	3 645 688	3 956 066

3. Administrācijas izmaksas

	2020.g. 9.mēn. EUR	2019.g. 9.mēn. EUR
Personāla izmaksas:		
Darba algas	283 623	285 228
Valsts sociālās apdroš. obligātās izmaksas	68 325	67 993
Sakaru pakalpojumi	12 868	10 281
Kancelejas izdevumi	16 937	10 843
Gada pārskata audits (revidentu komercsab.)	0	0
Juristu pakalpojumi	13 406	426
Pārējie vadības un kantora izdevumi	31 038	38 112
Kopā	426 197	412 893

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2020.gada 9 mēnešiem

4. Pārējie sabiedrības saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2020.g. 9.mēn. EUR	2019.g. 9.mēn. EUR
Domes finansējums (Lietus ūdens kanalizācija)	131 005	121 405
Domes finansējums (Meliorācija)	77 666	167 789
Pārējie ieņēmumi	76 061	46 942
Bez atlīdzības nodotie pamatlīdzekļi	53 783	52 509
Kopā	338 515	388 645
Pārējie ieņēmumi ūdens attīst. projekta ietvaros		
t.sk.		
SIDA dāvinājums	20 828	51 998
Kohēzijas fonda dāvinājums	572 175	713 094
Valsts budžeta līdzfinansējums	42 079	97 483
IWAMA	26 995	30 032
PURE fonds/ NOAH	18 699	10 272
Citi ieņēmumi projekta gaitā	266	396
Pavisam pārējie ieņēmumi	1 017 622	1 291 920

5. Pārējās sabiedrības saimnieciskās darbības izmaksas

	2020.g. 9.mēn. EUR	2019.g. 9.mēn. EUR
Izdevumi lietus ūdens kanalizācijai	152 704	155 675
Izdevumi meliorācijai	77 135	124 845
Pārējās izmaksas	41 904	53 839
Kopā	2 717 43	334 359
PL nolietojums (dāvinājumi)	736 759	940 035
Kopā	1 008 502	1 274 394
Kredīta %	5 651	9 229

6. Ilgtermiņa nemateriālo ieguldījumu kustības pārskats

	Datorprogrammas EUR
Sākotnējā vērtība	
31.12.2019	403 513
Iegādāts	---
Izslēgts	---
31.06.2020	403 513
Nolietojums	
31.12.2019	350 850
Aprēķināts	14 729
Izslēgts nolietojums	---
31.06.2020	365 579
Bilances vērtība 31.12.2019	52 663
Bilances vērtība 30.09.2020	37 934

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2020.gada 9 mēnešiem

7. Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Zeme	Ēkas un būves	Iekārtas un mašīnas	Pārējie Pamatlīdzekļi	PL izveidošana, nepab. celtn.	Avansa maksājumi par PL	Kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Sākotn. vērtība							
31.12.2019	4 917 372	69 145 835	8 192 687	1 784 389	1 770 560	4 447	85 815 290
Iegādāts	-	99 307	43 108	23 768	3 656 750	2 970 270	6 793 203
Likvidēts	-	131 280	18 722	6 819	-	---	156 821
Pārklasificēts		677 684	---		- 673 237	- 4 447	---
30.09.2020	4 917 372	69 791 546	8 217 073	1 801 338	4 754 073	2 970 270	92 451 672
Nolietojums							
31.12.2019	-	22 760 307	7 490 365	1 639 252	-	-	31 889 924
Aprēķ. nolietojums	-	1 242 642	198 879	45 748	-	-	1 487 269
Likvidēto PL nolietojums	-	131 280	18 721	6 919	-	-	156 920
30.09.2020	-	23 871 669	7 670 523	1 678 081	-	-	33 220 273
Bilances vērtība 31.12.2019	4917372	46 385 528	702 322	145 137	1 770 560	4 447	53 925 366
Bilances vērtība 30.09.2020	4917372	45 919 877	546 550	123 257	4 754 073	2 970 270	59 231 399

8. Krājumi

	2020.g. 9.mēn. EUR	2019.g. 9.mēn. EUR
Materiālu uzskaites vērtība	31 029	101 427
Degvielas uzskaites vērtība	4 529	5 215
Rezerves daļu uzskaites vērtība	3 134	7 380
Mazvērtīgā inventāra uzskaites vērtība	30 809	26 206
Bilances vērtība	69 501	140 228

9. Pircēju un pasūtītāju parādi

	2020.g. 9.mēn. EUR	2019.g. 9.mēn. EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība par ūdens pad. un notekūdeņu attīrīšanas pakalpojumiem	2 025 997	2 049 708
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem	(1 171 518)	(1 262 914)
Bilances vērtība	854 479	786 794

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2020.gada 9 mēnešiem

10. Citi debitori

	2020.g. 9.mēn. EUR	2019.g. 9.mēn. EUR
Norēķini ar darbiniekiem (avansa norēķins)	1997	393
Norēķini ar piegādātājiem (avansa maksājumi)	2187	23 287
Norēķini par NOAH projekta līdzfinansējumu	8650.45	0
Norēķini par pakalpojumiem	21 654	220 999
Nekustamā īpašuma nodoklis	0	2 198
Apdrošināšana pret personālu	0	5 883
Avansa maksājumi projekta ietvaros	25 264	
Kopā	59 752	252 759

11. Nākamo periodu izmaksas

	2020.g. 9.mēn. EUR	2019.g. 9.mēn. EUR
Autotransporta apdrošināšana	4 112	5 140
Sertifikāti autopārvadājumiem	1 058	1 434
Autotransporta ikgadējā nodeva un tehniskā apskate	1 734	1 675
Pārējās apdrošināšanas izmaksas	1 874	500
Preses un citu datu bāzes izmantošanas abon.	1 613	1 355
Pakalpojumu samaksa par oktobri	654	654
Atvaļinājums un sociālais nodoklis par IV ceturksni	2 473	6 560
Nekustamā īpašuma nodoklis un zemes nomas maksa	2 294	388
Pārējie	829	1 201
Kopā:	16 641	18 907

12. Nauda

	2020.g. 9.mēn. EUR	2019.g. 9.mēn. EUR
Naudas līdzekļi kasē	7 615	6 276
Naudas līdzekļi AS "SEB banka"	187 469	127 890
Naudas līdzekļi AS "Citadele" norēķinu konts	26 252	16 012
Naudas līdzekļi AS "Citadele" spec.budžeta konts	0	0
Naudas līdzekļi AS "Citadele" pamatbudžeta konts	48	1180
Naudas līdzekļi AS "Luminor Bank" norēķinu konts	37 829	7 951
Naudas līdzekļi AS "Swedbank" norēķinu konts	186 756	87 888
Naudas līdzekļi Valsts kasē	851 324	0
Kopā	1 297 293	247 196

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2020.gada 9 mēnešiem

13. Pamatkapitāls

Ar Uzņēmuma reģistra Lēmumiem:

1. Nr.6-12/136967 no 19.07.2016. ierakstīts komercreģistrā pamatkapitāls apmaksātais 28 212 032.00 EUR.
2. Nr. 6-12/2797/2 no 26.02.2020. ierakstīts komercreģistrā pamatkapitāls apmaksātais 28 525 162 EUR
3. Nr. 6-12/66204/1 no 10.07.2020. ierakstīts komercreģistrā pamatkapitāls apmaksātais 28 701 320 EUR

Sabiedrības pamatkapitāls ir veidots no Jūrmalas pilsētas domes mantiskā un naudas ieguldījuma un uz 10.07.2020. sastāda 28 701 320 EUR. Pamatkapitāls sadalās 28 701 320 daļās. Vienas daļas vērtība 1.00 EUR (viens eiro).

Ilgtermiņa kreditori

14. Aizņēmumi no kredītiestādēm

	2020.g. 9.mēn. EUR	2019.g. 9.mēn. EUR
Ilgtermiņa aizņēmums AS "SEB banka"(2)	928 000	1 184 000
Kopā	928 000	1 184 000

(1) Ilgtermiņa kredīts. Nordic Environment Finance Corporation Nr. NEFCO 1/02 no 25.02.2003. līdz 15.03.2019.

(2) Ilgtermiņa kredīts. AS "SEB banka" Nr. AU15109 no 14.08.2015. līdz 30.05.2021.

15. Citi aizņēmumi

	2020.g. 9.mēn. EUR	2019.g. 9.mēn. EUR
Ilgtermiņa aizņēmums Valsts kase (3)	4 126 944	630 160
Kopā	4 126 944	630 160

(1) Ilgtermiņa kredīts Valsts kase līg. A1/1/18/305. no 04.06.2018. līdz 10.04.2040.

16. Nākamo periodu ieņēmumi –ilgtermiņa daļa

	2020.g. 9.mēn. EUR	2019.g. 9.mēn. EUR
Valsts budžets (1)	857 051	987 028
Kohēzijas fonds (1) (3) (5)	24 243 015	25 188 320
SIDA (2)	550 808	620 138
Pieņemti tīkli Sabiedrības apsaimniekošanā no fiziskām personām un uzņēmumiem	835 611	883 293
Pēc ieraksta zemesgrāmatā uz sabiedrības vārda, pieņemtās ēkas un būves kadastra vērtībā (6)	30 959	33 539
Jūrmalas pilsētas dome (6)	221	560
IWAMA projekta	119 972	157 339
Kopā	26 637 636	27 870 217

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2020.gada 9 mēnešiem

(1). **Finanšu memorands** Nr.2001/LV/16/P/PE/008 no 05.03.2002 Latvijas valdības un Eiropas komisijas vienošanās par ISPA palīdzības piešķiršanu Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstībai . Līguma termiņš 30.06.2007. Līguma darbība ir pabeigta.

(2). **SIDA dāvinājuma līgums** no 16.05.2003. Finansējums Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstības projektam. Līguma termiņš 31.12.2005. Līgums pagarināts līdz 31.12.2006. Līguma darbība ir pabeigta. Visi maksājumi ir veikti. Ieņēmumi, saskaņā ar MK noteikumiem Nr. 537/15.06.04, tiek salīdzināti ar izdevumiem – atbilstoši kārtējā gada nolietojumam par finanšu palīdzību iegādātajiem objektiem.

(3). **Projekts** Nr.3DP/3.5.1.1.0/10/IPIAVIDM/021. Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība, II kārtā no 20.09.2010.

(4). **Jūrmalas pilsētas Zemesgrāmatas nodaļums** Nr.100000506275. Kadastra Nr. 1300 520 0015. Adrese Nometņu iela 5a. Jūrmala.

(5) **Projekts** Nr.3DP/3.5.1.1.0/14/IPIA/VARAM/005 Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība, III kārtā no 27.08.2014.

(6) **Pilnvarojuma līgums** Nr. 16. Vienošanās par grozījumiem pilnvarojuma līgumā no 2011.gada 16.marta. JPD finansējums pamatlīdzekļiem lietus ūdens kanalizācijas un meliorācijas sistēmas nodrošināšanai.

17. Īstermiņa aizņēmumi no kredītiestādēm

	2020.g. 9.mēn. EUR	2019.g. 9.mēn. EUR
Īstermiņa aizņēmums no AS "SEB banka"	64 000	264 100
Kopā	64 000	264 100

(1) Īstermiņa daļa . Ilgtermiņa kredīts. AS "SEB banka" Nr.AU15109.

19. Uzkrātās saistības

	2020.g. 9.mēn. EUR	2019.g. 9.mēn. EUR
Uzkrājumi atvaļinājumiem	233 761	250 121
Uzkrājumi soc apdr. iemaksām atvaļinājumiem	0	0
Uzkrātās saistības par darbiem un pakalpojumiem	0	0
Uzkrātās saistības pret Valsts kases parādu	0	805
Kopā	233 761	250 926

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2020.gada 9 mēnešiem

20. Nākamo periodu ieņēmumi – īstermiņa daļa

	2020.g. 9.mēn. EUR	2019.g. 9.mēn. EUR
Nākamo periodu ieņ. Valsts budžets	87 898	32 494
Nākamo periodu ieņ. Kohēzijas fonds	373 130	237 698
Nākamo periodu ieņ. SIDA dāvinājums	48 503	17 333
Nākamo periodu ieņēmumi IWAMA līdzfinansējums	8 997	0
Pieņemti tīkli Sabiedrības apsaimniekošanā no fiziskām personām un uzņēmumiem	17 878	17 491
Pēc ieraksta zemesgrāmatā uz sabiedrības vārda, pieņemtās ēkas un būves kadastra vērtībā	645	645
Jūrmalas pilsētas dome	74	101
Kopā	537 124	305 762

Projekts Nr.3DP/3.5.1.1.0/14/IPIA/VARAM/005 Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība, III kāрта no 27.08.2014.

21. Parādi piegādātājiem un darbuuzņēmējiem

	2020.g. 9.mēn. EUR	2019.g. 9.mēn. EUR
Par precēm un pakalpojumiem	137 047	198 689
Par pakalpojumiem lietus kanalizācijā un meliorācija	21 715	18 962
Norēķini par ar piegādātājiem Latvija projektā	399 179	6 002
Norēķini kreditoriem	1 434	10 227
Kopā	559 375	233 880

22. Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi

Nodokļa veids	Atlikums 30.09.2020 EUR
Dabas resursu nodoklis	19 239
Pievienotās vērtības nodoklis	73 209
Sociālās nodrošināšanas iemaksas	55 917
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	24 866
Uzņēmējdarbības riska nodeva	64
Kopā	173 295

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2020.gada 9 mēnešiem

23. Pārējie kreditori

	2020.g. 9.mēn. EUR	2019.g. 9.mēn. EUR
Darba alga par septembri	83 199	91 005
Ieturējumi no darba algas par septembri	16 083	1 120
Arodbiedrības ieturējumi no darba algas par septembri	858	906
Kopā	100 140	93 032

24. Sabiedrībā nodarbināto personu skaits

	2020.g. 9.mēn.	2019.g. 9.mēn.
Vidējais Sabiedrībā nodarbināto personu skaits gadā	176	183

Vidējā darba alga bez valdes locekļiem sastāda EUR 858 (Pirms nodokļu nomaksas).

25. Vadības atalgojums

Izmaksu veids	2020.g. 9.mēn. EUR	2019.g. 9.mēn. EUR
Atlīdzība par darbu valdes locekļiem		
-alga	82 718	82 800
-VSAOI	19 927	19 947
Kopā	102 645	102 747

26. Sabiedrības darbības turpināšana

2020.gada 9 mēnešus Sabiedrība ir noslēgusi ar peļņu 215 376 EUR apmērā un ir paredzēta Sabiedrības darbības turpināšanās.

Turpinās darbs pie pakalpojumu saņēmēju tīkla paplašināšanās, tātad pie apgrozījuma paaugstināšanas (Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstības projekta II kārtā, III un IV kārtā). Tiek veikts darbs ar debitoriem, lai samazinātu debitoru parādus.

27. Notikumi pēc bilances datuma

Laika posmā no 30.09.2020. līdz šo finanšu pārskatu parakstīšanas datumam nav bijuši notikumi, kuru rezultātā šajos finanšu pārskatos būtu jāveic korekcijas.

28. Ziņas par apgrūtinātiem aktīviem

Sabiedrības aktīvi ir ieķīlāti.

1. Komerčķīla par labu A/S „SEB Banka” reģ. Nr. 40003151743. LR Uzņēmuma Reģistra lēmumu Nr.6-9/153726/334082 no 21.08.2015. Reģistrācijas Nr. 100171307. Nodrošinājuma prasījuma maksimālā summa : 1 170 000.00 EUR. Ieķīlātā mantprasījuma tiesības - debitori- visi kā lietu kopība uz ieķīlāšanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas. Komerčķīla nodrošina prasījumus, kas izriet no 2015.gada 14.augusta kredītligumu Nr. AU15109 un komerčķīlas līgumu Nr.AU15109/KK-1.

2. Komerčķīla par labu AS „SEB Banka” reģ. Nr. 40003151743. LR UR lēm. Nr.6-9/135496/343424 no 14.07.2016. Reģistrācijas Nr.100175105. Nodrošinājuma prasījuma

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2020.gada 9 mēnešiem

maksimālā summa 1 500 000.00 EUR. Iekļātā manta – ķermeniskie pamatlīdzekļi-atsevišķa lieta:

- Jaundubultu atdzelžošanas stacija, Jūrmalā (bez mīkstināšanas iekārtām, kas izbūvētas par ES KF naudu un kurām nav apritējuši 5 gadi pēc projekta pabeigšanas), Daudzums :1;
- Upes ielas kanalizācijas sūkņu stacija, Jūrmalā, Daudzums: 1;
- Apes ielas kanalizācijas sūkņu stacija, Jūrmalā, Daudzums: 1;
- Sūkņu stacija ar rezervuāru Lielupes ielā, Jūrmalā, Daudzums: 1;
- Ūdenstornis Dzintaros, Jūrmalā, Daudzums: 1.

Komerķīla nodrošina prasījumus, kas izriet no 2016.gada 13.jūlija Kredīta līguma Nr. AU16351.

Sabiedrība nav izsniegusi galvojumu un garantijas trešajām personām.

Valdes priekšsēdētājs

Jānis Daugavvanags

Valdes loceklis

Ligita Maziņa

Valdes loceklis

Maksims Sidorovs