

***SIA “Jūrmalas ūdens”  
2020.gada pārskats***

***Jūrmalā, 2021***

---

*Saturs*

	Lpp.
Informācija par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4-7
Paziņojums par vadības atbildību	8
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	9
Bilance	10-11
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	12
Naudas plūsmas pārskats	13
Pielikumi	14
Revidenta ziņojums	28-29

### **Informācija par sabiedrību**

Sabiedrības nosaukums	Jūrmalas ūdens
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas numurs, vieta un datums	40003275333, Rīga, 14.12.1995
Reģistrēts komercreģistrā	Komercreģistrs, 15.04.2004
Adrese	Promenādes iela 1A, Jūrmala, LV - 2015
Sabiedrības darbības galvenie veidi	Ūdens ieguve, attīrīšana un apgāde. NACE KODS: 36.00. Notekūdeņu savākšana un attīrīšana. NACE KODS: 37.00
Valde	
Amatā no 11.03.2021	
valdes priekšsēdētājs	Andis Rencis, pārstāv tiesības kopā ar valdes locekļiem
valdes loceklis	Mārtiņš Strazds, pārstāv tiesības kopā ar valdes locekļiem
valdes loceklis	Maksims Sidorovs, pārstāvības tiesības kopā ar valdes locekļiem
Amatā no 11.10.2017 līdz 11.03.2021	
valdes priekšsēdētājs	Jānis Daugavvanags, pārstāvības tiesības kopā ar valdes locekļiem
valdes loceklis	Ligita Maziņa, pārstāvības tiesības kopā ar valdes locekļiem
valdes loceklis	Maksims Sidorovs, pārstāvības tiesības kopā ar valdes locekļiem
Gada pārskatu sagatavoja	Agnese Rozīte, SIA “Jūrmalas ūdens”, galvenā grāmatvede
Pārskata gads	2020.gada 1.janvāris – 31.decembris
Revidenta vārds un adrese	SIA “Auditorfirma Inspekcija” Zvērinātu revidentu komercsabiedrība, Licence Nr.13. Daudzseses ielā 6-33, Rīgā, LV-1004 Birojs: Antonijas iela 7-2, Rīgā, LV-1010 Latvija  Atbildīgais zvērinātais revidents Māris Biernis Sertifikāts Nr.148.

## **SIA “Jūrmalas ūdens”**

### **Vadības ziņojums**

#### **2020.gada darbības pārskatam**

#### **Par sabiedrību**

Ar Uzņēmumu reģistra 2004.gada 15.aprīļa lēmumu tika izslēgts no uzņēmuma reģistra *Bezpeļņas organizācija pašvaldības sabiedrība ar ierobežotu atbildību “Jūrmalas ūdens”* un tika ierakstīta komercreģistrā kā kapitālsabiedrība – *Sabiedrība ar ierobežotu atbildību “Jūrmalas ūdens”* (turpmāk – Sabiedrība) 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.

Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas (turpmāk - SPRK) 2020.gada 16.aprīļa lēmums apstiprināja jaunus Sabiedrības Ūdensapgādes pakalpojumu un Kanalizācijas pakalpojumu tarifus. Jaunie tarifi stājās spēkā ar 2020.gada 1.jūniju. Iepriekšējos tarifus SPRK bija apstiprinājusi 2012.gadā (SPRK 21.03.2012.lēmums Nr.84). No 2020.gada jūnija Sabiedrības sniegtā ūdensapgādes pakalpojuma tarifs palielinājās par 0,05 EUR jeb 5,56 % no 0,90 uz 0,95 EUR/m<sup>3</sup> (bez PVN), savukārt kanalizācijas pakalpojumu tarifs palielinājās par 0,16 EUR jeb 9,36 % no 1,71 uz 1,87 EUR/m<sup>3</sup> (bez PVN).

#### **Darbības finansiālie rezultāti un finansiālais stāvoklis**

Galvenie Sabiedrības līdzekļu avoti ir ieņēmumi no saimnieciskās darbības, tas ir no ūdens realizācijas un notekūdeņu novadīšanas. Sabiedrība 2020.gadu beidza ar zaudējumiem 126 274 EUR. Sabiedrības peļņas rādītājus negatīvi ietekmēja ar Covid-19 izplatību saistītie ierobežojumi uz tūrisma nozari un Jūrmalas pilsētu kopumā, t.sk. slēgtās viesnīcas, SPA centri un skolas, kas izskaidro patērētā ūdens un novadīto notekūdeņu apjoma kritumu. Neskatoties uz tarifu pieaugumu, neto apgrozījums 2020.gadā salīdzinājumā ar 2019.gadu pieauga tikai par 196,4 tūkst. EUR jeb aptuveni par 3,6 %, kaut gan plānotais pieaugums pēc tarifu pieauguma bija 7%. Pēdējos gados, Sabiedrībai realizējot Kohēzijas fonda līdzfinansētos projektus, attiecīgi paplašinot ūdensapgādes un kanalizācijas tīklus, ir bijusi stabila ūdens un notekūdeņu apjoma pieauguma tendence - apmēram par 30 līdz 35 tūkst. m<sup>3</sup> gadā. Taču 2020.gadā apjoms nevis turpināja pieaugt bet samazinājās par apmēram 20 tūkst. m<sup>3</sup> ūdensapgādes un 34 tūkst. m<sup>3</sup> notekūdeņu novadīšanas pakalpojumam, atgriežoties 2018.gada līmenī.

	2018 mlj. m <sup>3</sup>	2019 mlj. m <sup>3</sup>	2020 mlj. m <sup>3</sup>
Ūdens realizācija	2,04	2,06	2,04
Notekūdeņu realizācija	2,00	2,04	2,01

Sabiedrības kopējie aktīvi 2020. gada beigās, salīdzinot ar gada sākumu, pieauga par 20,9 milj. EUR jeb aptuveni 37,6 %, kas galvenokārt saistītas ar Kohēzijas fonda līdzfinansētā projektā “Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība IV kārtā” īstenošanu. Projekta ietvaros tiek finansēta jaunu infrastruktūras objektu – ūdensapgādes un kanalizācijas tīklu izveide. Tādēļ 2020.gadā strauji auga tādi aktīvu posteņi kā “Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas” un “Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem”. Projekta daļējai finansēšanai tika piesaistīts ilgtermiņa aizdevums, kura izsniegtā un vēl neizmantotā daļa uz gada beigām veidoja ievērojamu naudas atlikuma palielinājumu Sabiedrības norēķinu kontos. Minētā projekta realizācijas dēļ 2020.gadā būtiski (par aptuveni 65 %) pieauga Sabiedrības saistības, gada beigās sasniedzot 51 milj. EUR apmēru, savukārt pašu kapitāls pieauga par aptuveni 1,5 % un uz 2020.gada 31.decembri bija 24,4 milj. EUR apmērā.

Vērtējot 2020. gada finanšu rezultātus kopumā, jāatzīmē, ka Jūrmalas ģeogrāfiskās konfigurācijas dēļ vērīgo infrastruktūras izbūves ieguldījumu amortizācija un

komunālo tīklu uzturēšanas izmaksas ir salīdzinoši augstas. Neskatoties uz to, ir redzams jau iepriekšējos gados novērojamo pozitīvo tendenču turpinājums, kas redzams gan pamatdarbības naudas plūsmas pieaugumā, gan arī galveno finansiālo rādītāju dinamikā. Galvenie finansiālie rādītāji:

	31.12.2018	31.12.2019.	31.12.2020.
Realizācijas rentabilitāte (%)	- 9,3	- 4,0	-2,22
Ātrā likviditāte (reizes)	0,61	0,54	0,93
Kapitāla atdeve	- 2,0	- 0,9	- 0,52

Realizācijas rentabilitāte (pārskata gada peļņas un neto apgrozījuma attiecība) atspoguļo ne tikai pakalpojumu pārdošanā iegūto peļņu, bet arī tieši nesaistītas izmaksas un ieņēmumus. Šis rādītājs ir svarīgs dinamikā, un liecina par pakāpenisku situācijas uzlabošanas pēdējo gadu laikā.

Ātrā likviditāte (apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību attiecība) 2020. gadā ir pieaugusi un liecina par Sabiedrības spēju dzēst savas īstermiņa saistības ar tās rīcībā esošiem apgrozāmajiem līdzekļiem.

Kapitāla atdeve (pārskata gada peļņas un pašu kapitāla attiecība) vēl aizvien ir negatīva, tomēr ar tendenci uzlaboties gadu no gada; atjaunojoties pieprasījuma pieaugumam pēc Sabiedrības pakalpojumiem ir prognozējama peļņitspējas atjaunošanās.

Sabiedrībai nav resursu, kuru vērtība nav uzrādīta bilancē.

#### **Būtiski riski un neskaidri apstākļi**

Sabiedrības galvenie finanšu riski ir likviditātes risks, kredītrisks un procentu likmju risks. Sabiedrības finanšu risku vadības mērķis ir pēc iespējas mazināt potenciāli negatīvu finanšu risku ietekmi uz Sabiedrības darbību.

2020. gadā Sabiedrība turpināja ieguldīt ievērojamus līdzekļus infrastruktūras izbūvē, un tas savukārt ir radījis nepieciešamību izmantot aizņemto kapitālu daudz lielākā mērā nekā līdz šim. Sabiedrības likviditātes riska vadības mērķis ir uzturēt pietiekamu naudas un naudas ekvivalentu apjomu. Tādēļ Sabiedrība izmantos ilgtermiņa kredītsaistības, lai izpildītu esošās un paredzamās saistības un kompensētu naudas plūsmu svārstības dažādu finanšu risku ietekmē.

Sabiedrība ir pakļauta kredītriskam, kas saistīts ar debitoru parādiem. 2020.gadā Sabiedrība turpināja darbu, lai samazinātu kopējo SIA “Jūrmalas ūdens” parādu apjoma - sūtīja brīdinājuma vēstules, atgādinājumus, veica telefona pārrunas un aktīvi sazinājās ar daudzdzīvokļu dzīvojamo māju apsaimniekotājiem un pieprasīja detalizētu analīzi par darbībām, kādas tiek veiktas parāda atgūšanai no daudzdzīvokļu dzīvojamo māju īpašniekiem.

Tā kā Sabiedrībai būs pieaugošas nozīmīga apjoma parāda saistības, kas var tikt pakļautas procentu likmju izmaiņām, tad Sabiedrības finanšu ieņēmumi un naudas plūsmas ir būtiski atkarīgas no izmaiņām tirgus procentu likmēs. Ņemot vērā Sabiedrības ieņēmumu fiksēto raksturu, finansējuma procentu likmes būs fiksētas, vai arī tiks rasti citi risinājumi procentu likmju riska novēršanai.

#### **Sabiedrības turpmākā attīstība**

2021.gada pirmajos mēnešos Latvijas Republikā un daudzās citās valstīs joprojām ir spēkā ar Covid-19 izplatību saistīti ierobežojumi, kas ievērojami bremsē ekonomikas attīstību valstī un pasaulē, līdz ar to joprojām pastāv ekonomikas attīstības nenoteiktība. Sabiedrības vadība turpina izvērtēt situāciju.

Iepriekšējos gados Kohēzijas fonda līdzfinansēto projektu ietvaros realizētie papildus pieslēgumi nodrošina plānoto rezultatīvo rādītāju sasniegšanu. Šobrīd realizētā projekta (“Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība IV kārtā”) ietvaros līdz 31.12.2020. nodrošināti ūdens pieslēgumi, kas pakalpojumu turpmāk nodrošinās 569 iedzīvotājiem un sadzīves kanalizācijas pieslēgumi - 660 iedzīvotājiem. Šī projekta ietvaros līdz 2022.gada vidum vēl plānots realizēt papildus pieslēgumus, kopumā Kohēzijas fonda līdzfinansētā projekta ceturtās kārtas ietvaros, nodrošinot ūdensapgādes pakalpojumu papildus 6 411 Jūrmalas iedzīvotājiem un sadzīves kanalizācijas novadīšanas un attīrīšanas pakalpojumu – 6 320 iedzīvotājiem. Tomēr

apzināmies, ka ar katru nākamo gadu, papildu pieslēgumu realizēšanai no Sabiedrības puses jāiegulda arvien lielāki resursi. Parasti, tie iedzīvotāji, kas vēlas pakalpojumu, veic nepieciešamās darbības uzreiz pēc tīklu izbūves, un nākamajos gados pieslēgumus realizē tie iedzīvotāji, kas redz atšķirību starp situāciju pirms un pēc pakalpojuma saņemšanas un novērtē izmaiņas, savukārt uz projekta beigu periodu atliek tie iedzīvotāji, kuriem vai nu trūkst finanšu līdzekļi vai arī motivācija pieslēgties. Kaut arī normatīvi daļēji ir izstrādāti un nosaka atbildību par neatbilstoši attīrītu notekūdeņu novadīšanu vidē, tomēr šī instrumenta ieviešana, kā to ir norādījuši arī Vides aizsardzības un reģionālās attīstības ministrijas atbildīgie pārstāvji, norit kūtri un reizēm ūdenssaimniecības uzņēmumi ir vienīgie, kas ar šo problēmu cīnās.

Sabiedrība arī nākamajos gados turpina uzsāktos darbus pie pilsētas infrastruktūras izbūves un pakalpojumu saņēmēju tīkla paplašināšanas, kas īpaši saistīts ar jaunu tīklu būvniecību gan ūdens piegādē, gan notekūdeņu savākšanā, kas pamatā tiek veikts par Kohēzijas fonda līdzfinansētā projekta “Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība IV kārtā” līdzekļiem, kā arī, lai projektu pilnībā varētu īstenot Sabiedrība ir aizņēmusies līdzekļus Valsts kasē un AS SEB banka. Projekta plānotais finansējums ir vairāk nekā 47 miljoni EUR, kas sadalīts attiecināmajās un neattiecināmajās izmaksās. Līdzfinansējums projektā plānots no Eiropas Savienības Kohēzijas fonda (69% no projekta attiecināmajām izmaksām jeb 51% no projekta kopējām izmaksām) un Sabiedrības līdzekļiem.

2020. gada laikā noritēja intensīvi būvdarbi, skarot gandrīz visu Jūrmalas teritoriju, jo Kohēzijas fonda līdzfinansētā projekta “Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība IV kārtā” ietvaros no 2020. līdz 2022.gadam kopumā plānots izbūvēt apmēram 81,7 km ūdensapgādes tīklu, 82,8 km pašteses kanalizācijas tīklu un 8 km spiedkanalizācijas tīklu, kā arī 19 kanalizācijas sūkņu stacijas.

Uzņēmums turpinās ikgadējo ūdensvada tīkla rekonstrukciju, sadales aku pārbūvi, kā arī atjaunojot avāriju bojātos ūdensvadus. Attiecībā uz kanalizācijas tīkliem lielākā problēma ir gruntsūdeņu infiltrācija vecajos tīklos. Arī šī problēma tiek risināta veicot ikgadējos sateces kolektoru remontus un tīkla renovācijas darbus.

Papildus tam Sabiedrība turpinās realizēt projektu “Baltijas jūras aizsardzība no neattīrītu notekūdeņu ieplūdes pilsētu teritorijās plūdu laikā” (turpmāk - NOAH projekts), kur tiek noteikta nokrišņu ietekmi uz pašteses kanalizācijas tīkliem un noteikts piesārņojuma līmeni lietus kanalizācijas izlaižu vietās. Projekta sadarbības partneris Latvijā ir Rīgas Tehniskā universitāte. Projekta līdzfinansējumu 85 % apjomā no kopējām projekta attiecināmajām izmaksām nodrošina Eiropas Reģionālā attīstības fonds. Plānotais projekta realizācijas laiks ir līdz 2022.gada maijam.

**Pasākum  
pētniecības  
un attīstības  
jomā  
Sabiedrības  
savu akciju  
vai daļu  
kopumu**

Pārskata gadā Sabiedrība nav veikusi pasākumus pētniecības un attīstības jomā.

**Sabiedrības  
filiāles un  
pārstāvniecības  
ārvalstīs**

Sabiedrībai nav pārstāvniecības vai filiāles ārzemēs.

**Finanšu instrumentu izmantošana** Sabiedrība nav izmantojusi finanšu instrumentus.

**Ieteikums peļņas sadalei** Valde iesaka pārskata gada zaudējumus segt ar nākamo gadu peļņu.

**Notikumi pēc pārskata gada beigām** Laika periodā starp pārskata gada pēdējo dienu un dienu, kad vadība paraksta gada pārskatu, nav bijuši nekādi nozīmīgi vai ārkārtas apstākļi, kas ietekmētu gada rezultātus un sabiedrības finansiālo stāvokli.

Valdes priekšsēdētājs Andis Rencis

Valdes loceklis Mārtiņš Strazds

Valdes loceklis Maksims Sidorovs

2021.gada 25.martā

Handwritten signatures in blue ink over horizontal lines. The first signature is a large, sweeping arch over the line for Andis Rencis. The second signature is a smaller, more compact scribble over the line for Mārtiņš Strazds. The third line for Maksims Sidorovs is empty. A vertical line runs down the right side of the page, passing through the signature lines.

***Paziņojums par vadības atbildību***

Sabiedrības vadība ir atbildīga par finanšu pārskatu sagatavošanu, balstoties uz sākotnējo grāmatvedības uzskaiti par katru pārskata periodu, kas patiesi atspoguļo sabiedrības finansiālo stāvokli uz pārskata gada beigām, kā arī darbības rezultātiem un naudas plūsmām par šo periodu.

Vadība apstiprina, ka, sastādot šo pārskatu par periodu, kurš beidzas 2020.gada 31.decembrī, tika izmantotas atbilstošas grāmatvedības metodes, to pielietojums bija konsekvents, ir pieņemti saprātīgi un piesardzīgi lēmumi. Vadība apstiprina, ka attiecīgie LR reglamentējošie grāmatvedības uzskaites principi ir ievēroti un finanšu pārskati sastādīti saskaņā ar darbības turpināšanās principu.

Vadība ir atbildīga par atbilstošas grāmatvedības uzskaites kārtošānu, par sabiedrības līdzekļu saglabāšanu, kā arī par krāpšanas un citas negodīgas rīcības novēršanu.

Vadība apstiprina, ka ir sniegusi revīzijas veikšanai nepieciešamās ziņas un paskaidrojumus.

Valdes priekšsēdētājs Andis Rencis

Valdes loceklis Mārtiņš Strazds

Valdes loceklis Maksims Sidorovs

2021.gada 25.martā



**Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2019.gadu un 2020.gadu.**

	<b>Pielikumi</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
		<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
Neto apgrozījums	18	5 675 754	5 479 339
<i>no citiem pamatdarbības veidiem</i>		5 675 754	5 479 339
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	19	(5 155 571)	(5 222 217)
<b>Bruto peļņa vai zaudējumi</b>		<b>520 183</b>	<b>257 122</b>
Administrācijas izmaksas	20	(575 784)	(552 160)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	21	1 332 242	1 972 464
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	22	(1 382 714)	(1 883 849)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas <i>citām personām</i>	23	(20 201)	(13 070)
		<u>(20 201)</u>	<u>(13 070)</u>
<b>Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa</b>		<b>(126 274)</b>	<b>(219 493)</b>
<b>Pārskata gada peļņa vai zaudējumi</b>		<b>(126 274)</b>	<b>(219 493)</b>

*Pielikumi no 14. līdz 27. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.*

Valdes priekšsēdētājs Andis Rencis

Valdes loceklis Mārtiņš Strazds

Valdes loceklis Maksims Sidorovs

Gada pārskatu sagatavoja  
Galvenā grāmatvede Agnese Rozīte

2021.gada 25.martā

**Bilances 2020.gada un 2019. gada 31.decembrī**

<b>AKTĪVS</b>	<b>Pielikumi</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2019</b>
		<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi</b>			
<b>I Nemateriālie ieguldījumi</b>			
Citi nemateriālie ieguldījumi		33 122	52 663
<b>Nemateriālie ieguldījumi kopā</b>	24	<b>33 122</b>	<b>52 663</b>
<b>II Pamatlīdzekļi</b>			
Nekustamie īpašumi		50 610 395	51 302 900
<i>zemesgabali, ēkas un inženierbūves</i>		50 610 395	51 302 900
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		630 792	702 322
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		113 213	145 137
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		15 346 701	1 770 560
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		5 188 152	4 447
<b>Pamatlīdzekļi kopā</b>	25	<b>71 889 253</b>	<b>53 925 366</b>
<b>III Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</b>			
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori	28	6 890	10 986
<b>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā</b>		<b>6 890</b>	<b>10 986</b>
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</b>		<b>71 929 265</b>	<b>53 989 015</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi</b>			
<b>I Krājumi</b>			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	26	62 902	68 881
Avansa maksājumi par krājumiem		1 903	95
<b>Krājumi kopā</b>		<b>64 805</b>	<b>68 976</b>
<b>II Debitori</b>			
Pircēju un pasūtītāju parādi	27	712 854	798 710
Citi debitori	28	49 293	240 066
Nākamo periodu izmaksas	29	11 015	14 504
<b>Debitori kopā</b>		<b>773 162</b>	<b>1 053 280</b>
<b>IV Nauda</b>	30	<b>3 548 265</b>	<b>338 969</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi kopā</b>		<b>4 386 232</b>	<b>1 461 225</b>
<b>Aktīvu kopsumma</b>		<b>76 315 497</b>	<b>55 450 240</b>

*Pielikumi no 14. līdz 27. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.*

Valdes priekšsēdētājs Andis Rencis

Valdes loceklis Mārtiņš Strazds

Valdes loceklis Maksims Sidorovs

Gada pārskatu sagatavoja  
 Galvenā grāmatvede Agnese Rozīte

2021.gada 25.martā

**Bilances 2020.gada un 2019. gada 31.decembrī**

<b>PASĪVS</b>	<b>Pielikumi</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2019</b>
		<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
<b>Pašu kapitāls</b>			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	31	28 701 320	28 212 032
<b>Nesadalītā peļņa</b>			
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		(4 112 889)	(3 893 396)
Pārskata gada nesadalītā peļņa vai zaudējumi		(126 274)	(219 493)
<b>Nesadalīta peļņa kopā</b>		<b>(4 239 163)</b>	<b>(4 112 889)</b>
<b>Pašu kapitāls kopā</b>		<b>24 462 157</b>	<b>24 099 143</b>
<b>Kreditori</b>			
<b>I Ilgtermiņa kreditori</b>			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	32	750 000	928 000
Citi aizņēmumi	33	11 114 788	901 280
No pircējiem saņemtie avansi	34	6 414 898	-
Parādi radniecīgajām sabiedrībām		-	313 130
Nākamo periodu ieņēmumi	36	28 945 383	26 623 561
<b>Ilgtermiņa kreditori kopā</b>		<b>47 225 069</b>	<b>28 765 971</b>
<b>II Īstermiņa kreditori</b>			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	32	178 000	456 000
Citi aizņēmumi	33	539 992	-
No pircējiem saņemtie avansi		88 890	84 872
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		129 912	222 197
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas		135 207	154 400
Pārējie kreditori	35	103 074	105 812
Nākamo periodu ieņēmumi	36	884 959	1 255 185
Uzkrātās saistības	37	2 568 237	306 660
<b>Īstermiņa kreditori kopā</b>		<b>4 628 271</b>	<b>2 585 126</b>
<b>Kreditori kopā</b>		<b>51 853 340</b>	<b>31 351 097</b>
<b>Pasīvu kopsumma</b>		<b>76 315 497</b>	<b>55 450 240</b>

*Pielikumi no 14. līdz 27. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.*

Valdes priekšsēdētājs Andis Rencis

Valdes loceklis Mārtiņš Strazds

Valdes loceklis Maksims Sidorovs

Gada pārskatu sagatavoja  
 Galvenā grāmatvede Agnese Rozīte

2021.gada 25.martā

***Pašu kapitāla izmaiņu pārskati par gadiem, kas noslēdzas 2020.gada un 2019. gada 31.decembrī***

Izmaiņu veidi	Pamatkapitāls	Nesadalītā peļņa	Kopā
	Eur	Eur	Eur
<b>Atlikums uz 31.12.2018</b>	<b>28 212 032</b>	<b>(3 893 396)</b>	<b>24 318 636</b>
Pārskata perioda zaudējumi	-	(219 493)	(219 493)
<b>Atlikums uz 31.12.2019</b>	<b>28 212 032</b>	<b>(4 112 889)</b>	<b>24 099 143</b>
Pārskata perioda zaudējumi	-	(126 274)	(126 274)
Pārskata gada pieaugums	489 288	-	489 288
<b>Atlikums uz 31.12.2020</b>	<b>28 701 320</b>	<b>(4 239 163)</b>	<b>24 462 157</b>

*Pielikumi no 14. līdz 27. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.*

Valdes priekšsēdētājs Andis Rencis

Valdes loceklis Mārtiņš Strazds

Valdes loceklis Maksims Sidorovs

Gada pārskatu sagatavoja  
Galvenā grāmatvede Agnese Rozīte

2021.gada 25.martā

<b>2019. gada un 2020. gada naudas plūsmas pārskati</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2019</b>
	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
<b>Naudas plūsma no pamatdarbības</b>		
Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	6 878 618	6 767 522
Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem	(6 168 209)	(6 069 076)
Pārējie sabiedrības pamatdarbības ieņēmumi vai izdevumi	526 454	558 279
	<b>1 236 863</b>	<b>1 256 725</b>
<b>Naudas plūsma no pamatdarbības pirms izmaiņām apgrozāmajos līdzekļos</b>		
<b>Pamatdarbības neto naudas plūsma</b>	<b>1 236 863</b>	<b>1 256 725</b>
<b>Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</b>		
- Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(17 980 528)	(1 907 666)
<b>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>(17 980 528)</b>	<b>(1 907 666)</b>
<b>Finansēšanas darbības naudas plūsma</b>		
- Saņemtie aizņēmumi	10 297 502	175 445
- Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	9 655 459	319 220
<b>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>19 952 961</b>	<b>494 665</b>
<b>Pārskata gada neto naudas plūsma</b>	<b>3 209 296</b>	<b>(156 276)</b>
<b>Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā</b>	<b>338 969</b>	<b>1 193 686</b>
<b>Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās</b>	<b>3 548 265</b>	<b>338 969</b>

*Pielikumi no 14. līdz 27. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.*

Valdes priekšsēdētājs Andis Rencis

Valdes loceklis Mārtiņš Strazds

Valdes loceklis Maksims Sidorovs

Gada pārskatu sagatavoja  
Galvenā grāmatvede Agnese Rozīte

2021.gada 25.martā

## Finanšu pārskata pielikumi

### 1) Sabiedrības sniegtā informācija

<b>Vidējais darbinieku skaits</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Darbinieku skaits pārskata gadā	<u>176</u>	<u>182</u>
t.sk. Valdes locekļi	3	3
Pārējie darbinieki	173	179
<b>Atlīdzība par funkciju pildīšanu</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
Valdes locekļiem	110 318	110 197
Valsts sociālās apdrošināšanas izmaksas	26 576	26 547
<b>Personāla izmaksas</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
Atlīdzība par darbu	1 789 968	1 790 089
Valsts sociālās apdrošināšanas izmaksas	419 605	419 605
	<u>2 209 574</u>	<u>2 209 694</u>

### Nozīmīgāko uzskaites principu kopsavilkums

#### 2) Vispārīgie principi

Sabiedrības finanšu pārskati ir sagatavoti saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem “Par grāmatvedību”, “Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums”, un MK 22.12.2015. noteikumiem Nr.775 “Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi”.

Bilanci, Peļņas vai zaudējumu aprēķinu, Naudas plūsmas pārskatu, Pašu kapitāla izmaiņu pārskatu sagatavo, pamatojoties uz “Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums” attiecīgajos pielikumos noteikto shēmu. Peļņas vai zaudējumu aprēķins klasificēts pēc izdevumu funkcijām.

Naudas plūsmas pārskats sagatavots pēc tiešās metodes.

Finanšu pārskatā par naudas vienību lietota Latvijas Republikas naudas vienība Euro (Eur).

Peļņas vai zaudējumu aprēķina, kā arī naudas plūsmas pārskata sagatavošanai izmantotā shēma nav mainīta salīdzinājumā ar iepriekšējo pārskata gadu

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

Finanšu pārskats sagatavots atbilstoši šādiem vispārīgajiem principiem:

- pieņem, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk (darbības turpināšanas princips);
- izmanto to pašu grāmatvedības politiku un novērtēšanas metodes, kuras izmantotas iepriekšējā pārskata gadā;
- finanšu pārskatā posteņus atzīst un novērtē, izmantojot piesardzības principu, jo īpaši ievērojot šādus nosacījumus:
  - a) finanšu pārskatā iekļauj tikai līdz bilances datumam iegūto peļņu,
  - b) ņem vērā visas saistības, kā arī paredzamās riska summas un zaudējumus, kas radušies pārskata gadā vai iepriekšējos gados, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laikposmā starp bilances datumu un dienu, kad gada pārskatu paraksta persona vai pārvaldes institūcija,
  - c) aprēķina un ņem vērā visas aktīvu vērtības samazināšanās un nolietojuma summas neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem;

## Finanšu pārskata pielikumi

- bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norāda pēc uzkrāšanas principa, proti, ieņēmumus un izdevumus norāda, ņemot vērā to rašanās laiku, nevis naudas saņemšanas vai izdošanas laiku. Ar pārskata gadu saistītos ieņēmumus un izdevumus norāda neatkarīgi no maksājuma vai rēķina saņemšanas datuma;
- izmaksas saskaņo ar ieņēmumiem attiecīgajos pārskata periodos;
- bilances aktīva un pasīva posteņus novērtē atsevišķi;
- jebkāds ieskaits starp bilances aktīva un pasīva posteņiem vai peļņas vai zaudējumu aprēķina ieņēmumu un izdevumu posteņiem ir aizliegts,
- ja tiek izslēgts atsavināts vai likvidēts ilgtermiņa ieguldījumu objekts, savstarpēji ieskaita ar minētā objekta izslēgšanu saistītos ieņēmumus un izmaksas. Peļņas vai zaudējumu aprēķinā norāda neto vērtību — peļņu vai zaudējumus no ilgtermiņa ieguldījumu objekta atsavināšanas, kuru aprēķina kā starpību starp izslēgtā objekta bilances vērtību un tā atsavināšanas vai likvidācijas ieņēmumiem un izdevumiem ar nosacījumu, ka finanšu pārskata pielikumā ir norādītas bruto summas;
- bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norāda, ņemot vērā saimniecisko darījumu saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu;
- 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.

Bilances, peļņas vai zaudējumu aprēķina, naudas plūsmas pārskata un pašu kapitāla izmaiņu pārskata konkrētajos posteņos norādīta nozīmīga finanšu informācija, kura būtiski ietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu. Maznozīmīgas summas, kuras būtiski neietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu, minētajās finanšu pārskata sastāvdaļās norādīta attiecīgos līdzīgu finanšu informāciju apvienojošajos posteņos, šo summu detalizējums sniegts tālāk finanšu pārskata pielikumā.

### 3) Aplēšu izmantošana

Finanšu pārskatu sagatavošanā sabiedrības valde veikusi vairākas aplēses un pieņēmumus, kas ietekmē atsevišķus finanšu pārskatos ietvertos bilances un ieņēmumu un izdevumu pārskata posteņu atlikumu, kā arī iespējamo saistību apmēru. Notikumi nākotnē var ietekmēt minētās aplēses un pieņēmumus. Jebkāda šādu aplēšu un pieņēmumu maiņas ietekme uz sabiedrības darbības rezultātiem tiek uzrādīta finanšu pārskatos tā noteikšanas brīdī.

### 4) Ieņēmumu atzīšana

Sabiedrības pamatdarbība ir ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumu sniegšana Jūrmalas pilsētā. Neto apgrozījums ir gada laikā pārdotās produkcijas un sniegto pakalpojumu vērtības kopsumma atskaitot piešķirtās atlaides un pievienotās vērtības nodokli.

Pārējie ieņēmumi tiek atzīti pēc sekojošiem principiem:

- Trešās personas vārdā iekasētās summas, kuras saņem sabiedrība un kuru dēļ nepalielinās pašu kapitāls, neiekļauj ieņēmumos.
- Ieņēmumi no preču pārdošanas Latvijā tiek atzīti, kad pircējs ir preces akceptējis. Ieņēmumi no preču pārdošanas ārpus Latvijas tiek atzīti atbilstoši preču piegādes nosacījumiem.
- Ieņēmumi no pakalpojumu sniegšanas tiek atzīti atbilstoši darījuma izpildes pakāpei.
- Ieņēmumi no soda un kavējuma naudām tiek atzīti saņemšanas brīdī.
- Procentu ieņēmumi tiek atzīti pamatojoties uz proporcionālu laika sadalījumu, ņemot vērā aktīva faktisko ienesīgumu.
- Dividendes tiek atzītas brīdī, kad rodas likumīgas tiesības uz tām.
- Autoratlīdzību atzīst pēc uzkrāšanas principa saskaņā ar attiecīgo līgumu.

Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi ir dažādi citi ieņēmumi (piemēram, no saņemtās finanšu palīdzības vai finansiālā atbalsta), kas nav tieši saistīti ar sabiedrības pamatdarbību, bet, kas iegūti saimnieciskās darbības rezultātā vai izriet no tās.

## Finanšu pārskata pielikumi

### 5) Izdevumu atzīšanas principi

Izmaksas peļņas vai zaudējuma aprēķinā norāda pēc uzkrāšanas principa, ņemot vērā to rašanās laiku, nevis naudas izdošanas laiku. Ar pārskata saistītos izdevumus norāda neatkarīgi no maksājuma vai rēķina saņemšanas datuma. Izmaksas saskaņo ar ieņēmumiem attiecīgajos pārskata periodos.

### 6) Nemateriālie ieguldījumi

Nemateriālie ieguldījumi galvenokārt sastāv no par atlīdzību iegūtām lietošanas tiesībām, licencēm, patentiem, koncesijām un tam līdzīgām tiesībām. Nemateriālie ieguldījumi tiek novērtēti pēc to sākotnējās izmaksu vērtības, atskaitot uzkrāto nolietojumu. Nolietojums tiek aprēķināts pēc lineārās metodes, pielietojot 20% nolietojuma likmi gadā.

### 7) Pamatlīdzekļi

Pamatlīdzekļi tiek novērtēti pēc to sākotnējās izmaksu vērtības vai pārvērtētās sākotnējās vērtības, atskaitot uzkrāto nolietojumu. Nolietojums tiek aprēķināts pēc lineārās metodes, pielietojot sekojošas vadības noteiktas pamatlīdzekļu nolietojuma aprēķināšanas likmes, kas balstītas uz pamatlīdzekļu lietderīgās kalpošanas laika novērtējumu, attiecībā uz finanšu uzskaitē esošo pamatlīdzekļu iedalījumu kategorijās:

Kategorija finanšu uzskaitē	Nolietojuma likme %	Postenis finanšu pārskatā
Zemes		Zemesgabali
Ēkas	5	Ēkas un inženierbūves
Būves	5	Ēkas un inženierbūves
Iekārtas un tehniskais aprīkojums	20	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces
Mēbeles un biroja iekārtas	25	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs
Datori un aprīkojums	33,33	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs
Automašīnas	20	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs
Instrumenti un inventārs	25	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs
Ēkas un Būves Kohēzijas fonda līdzfinansētiem I, II, III, IV kārtas projektiem	2	Ēkas un inženierbūves

Aktīvu aplēstās atlikušās vērtības un lietderīgās izmantošanas periodi tiek pārskatīti un nepieciešamības gadījumā koriģēti katrā pārskata datumā. Saskaņā ar SPRK ieteikumu, 2020.gadā apstiprinot jauno ūdens un kanalizācijas pakalpojumu tarifu, Kohēzijas fonda līdzfinansētā projekta pirmajā kārtā pieņemtajiem pamatlīdzekļiem tika mainīta aplēse un pārskatīts lietderīgās izmantošanas laiks, to pagarinot, un attiecīgi mainīta amortizācijas atskaitījuma norma. No 2020.gada nolietojumu turpina aprēķināt no atlikušās vērtības, nosakot atlikušo lietderīgās izmantošanas laiku 25 gadi ēkām un 20 gadi būvēm.

Sabiedrība kapitalizē pamatlīdzekļus, kuru vērtība pārsniedz Eur 500 un derīgās lietošanas laiks pārsniedz vienu gadu.

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

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

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.

### 8) Noma bez izpirkuma tiesībām (operatīvā noma)

Gadījumos, kad pamatlīdzekļi tiek nomāti uz nomas bez izpirkuma tiesībām noteikumiem, nomas maksājumi un priekšapmaksas maksājumi par nomu tiek iekļauti peļņas vai zaudējuma aprēķinā pēc lineārās metodes nomas perioda laikā.

### 9) Krājumi

Izejvielas, materiāli un preces pārdošanai gada pārskatā tiek novērtēti pēc vidējās svērtās cenas.



## Finanšu pārskata pielikumi

Sabiedrība lieto vienu un to pašu krājumu izlietojuma un atlikumu vērtības noteikšanas metodi visiem līdzīga veida un lietojuma krājumiem.

Krājumu vērtību koriģē, lai tie bilances datumā tiktu novērtēti atbilstoši iegādes izmaksām vai ražošanas pašizmaksai, vai zemākajām tirgus cenām šajā datumā, atkarībā no tā, kurš no šiem rādītājiem ir zemāks, vai īpašos gadījumos — atbilstoši neto pārdošanas vērtībai. Krājumu vērtības samazinājuma korekcijas var pārtraukt, ja vērtības samazināšanai vairs nav pamata.

### 10) Debitori

Debitoru parādi novērtēti, ievērojot piesardzības principu, bilancē uzrādot tikai reālos debitorus.

Speciālie uzkrājumi šaubīgiem parādiem tiek veidoti gadījumos, kad pēc vadības uzskatiem šo debitoru parādu atgūšana ir apšaubāma, izvērtējot katru debitoru atsevišķi. 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. Bezcerīgie parādi tiek norakstīti pārskata gada zaudējumos.

### 11) Uzkrātās saistības

Skaidri zināmas norēķinu summas ar piegādātājiem un darbuuzņēmējiem par pārskata gadā saņemtajām precēm vai pakalpojumiem, ja bilances datumā vēl nav saņemts attiecīgs norēķinu dokuments saskaņā ar piegādes, pirkuma vai uzņēmuma līguma nosacījumiem vai citu iemeslu dēļ, neatzīst par uzkrājumiem, bet par uzkrātajām saistībām.

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

### 12) Uzņēmumu ienākuma nodoklis

Uzņēmumu ienākuma nodokli, ievērojot likuma “Uzņēmumu ienākuma nodokļa likums” prasības, veido par pārskata gadu aprēķinātais uzņēmumu ienākuma nodoklis, kas tiek atzīts peļņas vai zaudējumu aprēķinā. Sākot ar 2018. taksācijas gadu, uzņēmumu ienākuma nodoklis tiek aprēķināts par sadalīto peļņu (dividendēm) un nosacīti sadalīto peļņu piemērojot likmi 20%, kura koriģēta ar uzņēmumu ienākuma nodokli apliekamo vērtību dalot ar koeficientu 0,8. Uzņēmumu ienākuma nodoklis tiek atzīts brīdī, kad Sabiedrības dalībnieki pieņem lēmumu par peļņas sadali vai tiek ieģrāmatotas izmaksas, kas nav tieši saistītas ar uzņēmuma saimniecisko darbību un izmaksu atzīšanas brīdī palielina uzņēmuma ienākuma nodokļa apliekamo bāzi.

### 13) Nauda un naudas ekvivalenti

Naudas plūsmas pārskata mērķiem nauda un naudas ekvivalenti sastāv no atlikumiem naudas kasē, tekošo bankas kontu atlikumiem.

### 14) Bilancē neiekļautās finansiālās saistības, sniegtās garantijas un citas iespējamās saistības

Sabiedrībai nav bilancē neiekļautas saistības. Nav sniegtas garantijas un citas finansiālas, kuras varētu finansiāli ietekmēt Sabiedrības finanšu stāvokļa novērtējumu.

Sabiedrībai ir nomas saistības:

- operatīvās nomas līgumi ar SIA ”SEB līzings” par 6 automašīnu nomu:
  - Nr.R072871 līdz 2023.gadam ar nomas priekšmeta vērtību EUR 13 143 ;
  - Nr.R067131 līdz 2023.gadam ar nomas priekšmeta vērtību EUR 12 394 ;
  - Nr.R061966 līdz 2023.gadam ar nomas priekšmeta vērtību EUR 12 394 ;
  - Nr.R018082 līdz 2023.gadam ar nomas priekšmeta vērtību EUR 42 300 ;
  - Nr.PAP-S119742 līdz 2024.gadam ar nomas priekšmeta vērtību EUR 25 510 ;
  - Nr.PAP-S111915 līdz 2024.gadam ar nomas priekšmeta vērtību EUR 13 422 .
- operatīvās nomas līgumi ar SIA ”Luminor līzings Latvija” par 2 automašīnu nomu:
  - Nr.201709686 līdz 2022.gadam ar nomas priekšmeta vērtību EUR 23 898 ;
  - Nr.201806239 līdz 2023.gadam ar nomas priekšmeta vērtību EUR 12 394 .

Informācija par sabiedrības aktīviem, kas iekļāta vai citādi apgrūtināti ir atspoguļoti 32. un 33.pielikumā. Sabiedrībai nav saistību pensijām un līdzīgām saistībām pret bijušajiem pārvaldes institūciju locekļiem.

## Finanšu pārskata pielikumi

### 15) Dotācijas

Pamatlīdzekļu izveidošanai saņemtās dotācijas tiek uzskaitītas kā nākamo periodu ienākumi, kurus pakāpeniski iekļauj ieņēmumos saņemto vai par dotācijām iegādāto pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas perioda laikā. Pārējās dotācijas attiecinā uz pārskata gada rezultātiem dotāciju saņemšanas periodā.

### 16) Būtiski notikumi pēc bilances datuma, kas neattiecas uz pārskata gadu un tāpēc nav iekļauti bilanci vai peļņas vai zaudējumu aprēķinā

Finanšu pārskatos 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 pārskatu pielikumos, tikai tad, ja tie ir būtiski.

Saskaņā ar Jūrmalas pilsētas domes 24.07.2020.gada lēmumiem Nr.378 un 379 Kohēzijas fonda līdzfinansētajā projektā “Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība IV kārtā” 2021.gada pirmajā pusē plānots papildus finansējums (kredīts) no Valsts kases EUR 14 099 999 apmērā, kur Jūrmalas dome ir Galvotājs.

### 17) Saistītās puses

Par saistītajām pusēm tiek uzskatīti Sabiedrības dalībnieki, valdes locekļi, viņu tuvi ģimenes locekļi un sabiedrības, kuros minētajām personām ir kontrole vai būtiska ietekme.

Sabiedrības 100% kapitāla daļu turētājs ir Jūrmalas pilsētas dome.

2020.gadā sabiedrība Jūrmalas pilsētas domei sniedza pakalpojumus ūdens piegādē un notekūdeņu novadīšanā par EUR 4 740.

### 18)

#### Neto apgrozījums

	2020	2019
	Eur	Eur
Padotais ūdens	1 899 813	1 855 004
Notekūdeņu attīrīšana un novadīšana	3 632 746	3 495 719
Sadzīves kanalizācijas pieņemšana	143 195	128 616
	<b>5 675 754</b>	<b>5 479 339</b>

### 19)

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

	2020	2019
	Eur	Eur
Preču un izejvielu iegādes izmaksas	364 187	418 198
Personāla izmaksas	1 919 353	1 789 498
Samaksa par darbiem un pakalpojumiem no ārienes	337 824	337 938
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	1 041 200	1 215 246
Elektroenerģija	655 420	727 441
Rīgas ūdens attīrītie notekūdeņi	300 927	395 877
Dūņu izvešana no Slokas notekūdeņu attīrīšanas iekārtas	180 510	137 228
Ēku un būvju remontizdevumi	177 226	34 648
Dabas resursu nodoklis	72 640	74 323
Transporta ekspluatācijas izdevumi	97 361	82 944
Nekustamā īpašuma nodoklis	8 923	8 876
	<b>5 155 571</b>	<b>5 222 217</b>

## Finanšu pārskata pielikumi

20)

### Administrācijas izmaksas

	2020	2019
	Eur	Eur
Personāla izmaksas	469 513	469 443
Sakaru izmaksas	17 528	14 264
Biroja uzturēšanas izdevumi	24 108	14 922
Profesionālie pakalpojumi	17 933	7 152
Pārējās vadības un administrācijas izmaksas	46 702	46 379
	<b>575 784</b>	<b>552 160</b>

21)

### Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2020	2019
	Eur	Eur
Ieņēmumi no šaubīgo debitoru parāda apmaksas	2 428	143 670
Saņemtais valsts un Eiropas Savienības finansiālais atbalsts (skatīt 36.pielikumu)		
- <i>Zviedrijas starptautiskās attīstības aģentūras (turpmāk - SIDA) dāvinājums</i>	27 288	69 331
- <i>Kohēzijas fonda projekti</i>	736 278	950 792
- <i>Valsts budžeta līdzfinansējums</i>	55 175	129 977
- <i>NOAH projekts</i>	18 699	10 272
- <i>Interactive Water Management - Interreg (turpmāk - IWAMA) projekts</i>	35 993	31 406
Bezatlīdzības ceļā saņemtie ilgtermiņa ieguldījumu uz ieņēmumiem attiecināmā daļa	74 731	73 173
Jūrmalas pilsētas domes finansējums lietus ūdens kanalizācijas apsaimniekošanai	204 113	141 728
Jūrmalas pilsētas domes finansējums meliorācijas sistēmas apsaimniekošanai	105 269	347 708
Ieņēmumi no pieslēguma pilsētas kanalizācijas tīkliem	-	23 318
Saņemtās soda naudas un līgumsodi	-	3 581
Neto ieņēmumi no ilgtermiņa ieguldījumu pārdošanas *	220	206
Citi nebūtiski ieņēmumi	72 048	47 302
	<b>1 332 242</b>	<b>1 972 464</b>

\* Informācija par peļņu vai zaudējumiem no ilgtermiņa ieguldījumu objektu atsavināšanas un likvidācijas

Nr.p .k.	Ilgtermiņa ieguldījumu objekts	Bilances vērtība izslēgšanas brīdī Eur	Atsavināšanas ieņēmumi Eur	Atsavināšanas izdevumi Eur	Bruto ieņēmumi vai izdevumi Eur	Peļņa vai zaudējumi no objekta atsavināšanas Eur
1	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	-	220	-	220	220
		-	<b>220</b>	-	<b>220</b>	<b>220</b>

## Finanšu pārskata pielikumi

22)

Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	2020	2019
	Eur	Eur
Uzkrājums šaubīgo debitoru parādiem vai norakstīti bezcerīgie	75 584	56 898
Izdevumi lietus ūdens kanalizācijas apsaimniekošanai	204 878	200 756
Izdevumi meliorācijas sistēmas apsaimniekošanai	104 254	287 440
Izdevumi ūdens attīstības projektu realizācijai	47 145	39 191
Projektu ietvaros iegādāto un rekonstruēto pamatlīdzekļu nolietojums *	929 465	1 253 952
Samaksātās soda naudas un līgumsodi	1 014	25
Citas nebūtiskas izmaksas	20 374	45 587
	<b>1 382 714</b>	<b>1 883 849</b>

\* Lai pēc ekonomiskās būtības korekti atspoguļotu sniegtā pakalpojuma tarifa pašizmaksu, dotēto pamatlīdzekļu amortizācija tiek klasificēta kā “Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas” nevis “Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas”.

23)

Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	2020	2019
	Eur	Eur
Aprēķinātie aizņēmuma procenti	20 201	13 070
	<b>20 201</b>	<b>13 070</b>

24)

Nemateriālie ieguldījumi	Citi nemateriālie ieguldījumi	Kopā
	Eur	Eur
<b>Sākotnējā vērtība</b>		
31.12.2019	403 513	403 513
31.12.2020	403 513	403 513
<b>Nolietojums</b>		
31.12.2019	350 850	350 850
Aprēķināts	19 541	19 541
31.12.2020	370 391	370 391
<b>Atlikusi bilances vērtība</b>		
31.12.2019	52 663	52 663
<b>Atlikusi bilances vērtība</b>		
31.12.2020	33 122	33 122

## Finanšu pārskata pielikumi

25)

Pamatlīdzekļi	Zemesgabali	Ēkas un inženierbūves	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	Kopā
	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur
<b>Sākotnējā vērtība</b>							
31.12.2019	4 917 372	69 145 835	8 192 687	1 784 389	1 770 560	4 447	85 815 290
legādāts	-	684 630	185 564	29 219	13 827 446	5 188 152	19 915 011
Norakstīts	-	(129 177)	(19 603)	(40 124)	-	-	(188 904)
Pārklasificēts	-	251 305	4 447	-	(251 305)	(4 447)	-
31.12.2020	4 917 372	69 952 593	8 363 095	1 773 484	15 346 701	5 188 152	105 541 397
<b>Nolietojums</b>							
31.12.2019	-	22 760 307	7 490 365	1 639 252	-	-	31 889 924
Aprēķināts	-	1 628 440	261 541	61 143	-	-	1 951 124
Norakstīts	-	(129 177)	(19 603)	(40 124)	-	-	(188 904)
31.12.2020	-	24 259 570	7 732 303	1 660 271	-	-	33 652 144
<b>Atlikusī bilances vērtība</b>							
31.12.2019	4 917 372	46 385 528	702 322	145 137	1 770 560	4 447	53 925 366
<b>Atlikusī bilances vērtība</b>							
31.12.2020	4 917 372	45 693 023	630 792	113 213	15 346 701	5 188 152	71 889 253

Sabiedrības īpašumā esošo zemes gabalu kadastrālā vērtība 2020.gada 31.decembrī ir EUR 603 500, ēku kadastrālā vērtība – EUR 1 107 753.

Daļa no pamatlīdzekļiem ir iekļāta kā nodrošinājums saņemtajiem aizņēmumiem (skatīt 32. un 33.pielikumu). Kohēzijas fonda projekta IV kārtas finansēšanai SIA “Jūrmalas ūdens” ir izmantojis AS “SEB banka” ilgtermiņa aizdevumu. Pamatlīdzekļu izveidošanas izmaksās kopumā kapitalizēti aizdevuma procenti EUR 69 210 apmērā. Kapitalizētie procenti 2020.gadā ir EUR 17 965.

Saimnieciskajā darbībā tiek izmantoti arī pamatlīdzekļi ar nulles bilances vērtību.

2020.gadā visi avansa maksājumi (6 673 078 EUR) par pamatlīdzekļiem ir veikti ES Kohēzijas fonda līdzfinansētā projekta ID Nr.5.3.1.0/16/I/014 “Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība IV kārtā” ietvaros, no kuriem EUR 1 484 925, saskaņā ar starpmaksājumiem, pārgrāmatoti uz nepabeigto celtniecību:

Npk.	Līguma nosaukums	Līguma summa bez PVN (EUR)	Līguma noslēgšanas datums	Līguma numurs	Veiktais avansa maksājums 2020. gadā (EUR)	Avanss % no Līguma summas	Plānotais laiks objekta nodošanai ekspluatācijā
1	Ūdenssaimniecības tīklu paplašināšana Slokā un Vaivaros	6 489 675.88	25.09.2020.	JŪ 2019/06 INV 3. iepirkuma daļa	2 595 870.35	40	2021. gada novembris / decembris
2	Ūdenssaimniecības tīklu paplašināšana Valteros un Krastciemā	6 728 741.28	28.04.2020.	JŪ 2019/04 INV 2. iepirkuma daļa	672 874.13	10	2021. gada jūnijs / jūlijs

### Finanšu pārskata pielikumi

3	Ūdenssaimniecības tīklu paplašināšana Dzintaros un Majoros	7 228 928.55	30.03.2020.	JŪ 2019/03 INV 1. iepirkuma daļa	722 892.86	10	2021. gada maijs / jūnijs
4	Ūdenssaimniecības tīklu paplašināšana Buļļucienms - Bulduri	3 633 956.55	31.03.2020.	Jū 2019/03 INV 2. iepirkuma daļa	363 395.66	10	2021. gada maijs / jūnijs
5	Ūdenssaimniecības tīklu paplašināšana Dubulti - Pumpuri	6 457 715.59	23.03.2020.	JŪ 2019/04 INV 1. iepirkuma daļa	645 771.56	10	2021. gada aprīlis / maijs
6	Ūdenssaimniecības tīklu paplašināšana Bražciems - Bulduri	7 395 715.33	25.09.2020.	JŪ 2019/06 INV 1. iepirkuma daļa	739 571.53	10	2021. gada novembris / decembris
7	Ūdenssaimniecības tīklu paplašināšana Asari	4 131 434.58	28.04.2020.	JŪ 2019/04 INV 3. iepirkuma daļa	826 286.92	20	2021. gada jūnijs / jūlijs
8	Inženieruzraudzība ŪK tīklu paplašināšanai Jūrmalā, Majori - Krastciems	388 000.00	28.04.2020.	JŪ 2018/04 INV	77 600.00	20	uzraudzība līgumam Nr.2., 5. un 7
9	Inženieruzraudzība ŪK tīklu paplašināšanai Jūrmalā, Krastciems - Ķemeri	288 150.00	25.09.2020.	JŪ 2019/05 INV	28 815.00	10	uzraudzība līgumam Nr.1.

26)

#### Izejvielas un materiāli

	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2019</b>
	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
Materiālu uzskaites vērtība	40 734	35 967
Degvielas uzskaites vērtība	2 785	3 835
Rezerves daļu uzskaites vērtība	3 085	2 024
Mazvērtīgā inventāra uzskaites vērtība	16 298	27 055
	<b>62 902</b>	<b>68 881</b>

27)

#### Pircēju un pasūtītāju parādi

	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2019</b>
	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
Pircēju un pasūtītāju uzskaites vērtība par ūdens padošanu un notekūdeņu attīrīšanas pakalpojumiem	1 945 172	1 971 142
Uzkrājumi šaubīgo debitoru parādiem	(1 232 318)	(1 172 432)
<b>Bilances vērtība</b>	<b>712 854</b>	<b>798 710</b>

Pircēju parādi uzrādīti neto vērtībā no pilnās summas atskaitot uzkrājumus šaubīgiem parādiem. Pārskata gadā saņemti iepriekšējos periodos uzkrājumos norakstītie parādi EUR 2 427 apmērā. 2020.gadā izveidotais uzkrājums jauniem šaubīgiem parādiem EUR 75 289 apmērā. Kopīgais šaubīgo parādu uzkrājums palielinājies par EUR 59 592. Par šaubīgi atgūstamiem parādiem atzīti parādi EUR 1 232 318 apmērā.

## Finanšu pārskata pielikumi

28)

Citi debitori	31.12.2020	31.12.2019
	Eur	Eur
Avansa norēķinu personas	477	419
Avansa maksājumi par pakalpojumiem projekta ietvaros	23 947	-
Norēķini ar piegādātājiem (avansa maksājumi)	322	2 851
Norēķini par IWAMA un NOAH projekta līdzfinansējumu	-	197 418
Operatīvās nomas avansa maksājumi *	4 096	4 096
Norēķini par pakalpojumiem	20 451	33 752
Citi nebūtiski debitori	-	1 530
	<b>49 293</b>	<b>240 066</b>

\* 2017.gadā un 2018.gadā Sabiedrība noslēdza vieglās automašīnas operatīvās nomas līgumus ar SIA “SEB Līzings” un SIA “Luminor līzings” līdz 2022. un 2023.gadam un veica avansa maksājumus 10% apmērā no transporta līdzekļa vērtības EUR 13 576 apmērā. 2019.gadā Sabiedrība noslēdza vieglās automašīnas un kravas furgona operatīvās nomas līgumus ar SIA “SEB Līzings” līdz 2024.gadam un veica avansa maksājumus 10% apmērā no transporta līdzekļa vērtības EUR 8 370 apmērā.

Avansa maksājumi uz nomas izmaksām peļņas vai zaudējumu aprēķinā tiek pārnesti pakāpeniski nomātā aktīva līguma darbības laikā. EUR 4 096 tiek norakstīti kā nomas izmaksas 2020.gadā un EUR 6 890 atlikušajā nomas periodā.

Citi debitori	31.12.2020			31.12.2019		
	Ilgtermiņa daļa	Īstermiņa daļa	Kopā	Ilgtermiņa daļa	Īstermiņa daļa	Kopā
	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur
Operatīvās nomas avansa maksājumi						
SIA "SEB līzings"	6 311	3 406	9 717	9 717	3 406	13 123
SIA "Luminor līzings"	579	690	1 269	1 269	690	1 959
	<b>6 890</b>	<b>4 096</b>	<b>10 986</b>	<b>10 986</b>	<b>4 096</b>	<b>15 082</b>

29)

Nākamo periodu izmaksas	31.12.2020	31.12.2019
	Eur	Eur
Autotransporta apdrošināšana	3743	4 121
Sertifikāti autopārvadājumiem	964	1 340
Jūrmalas ūdens civiltiesiskā apdrošināšana	1363	863
SIA "TET" interneta pieejas licence	2 675	2 730
Lursoft abonements	448	448
Apsardzes pakalpojums	654	654
Pārējās nākamo periodu izmaksas	1 167	4 349
	<b>11 015</b>	<b>14 504</b>

30)

Naudas līdzekļi	31.12.2020	31.12.2019
	Eur	Eur
Naudas līdzekļi kasē	4 428	4 683
Naudas līdzekļi bankās	313 888	334 286
Naudas līdzekļi Valsts kasē	3 229 949	-
	<b>3 548 265</b>	<b>338 969</b>

## Finanšu pārskata pielikumi

### 31)

#### Pamatkapitāls

SIA “Jūrmalas ūdens” apmaksātais pamatkapitāls ir EUR 28 701 320, kas reģistrēts Latvijas Republikas Uzņēmumu Reģistrā 2020.gada 10.jūlijā. Pamatkapitāls sadalās 28 701 320 daļās, kur vienas daļas vērtība ir EUR 1,00 (viens eiro). Visas SIA “Jūrmalas ūdens” pamatkapitāla daļas pieder Jūrmalas pilsētas pašvaldībai. 2020.gadā Sabiedrības dalībnieks – Jūrmalas pilsētas dome, ir veicis pamatkapitāla palielināšanu par EUR 489 288: veicot naudas ieguldījumus 2019.gada 11.oktobrī EUR 313 130 apmērā, saskaņā ar Jūrmalas pilsētas domes 2018.gada 18.decembra saistošajiem noteikumiem Nr.44 “Par Jūrmalas pilsētas pašvaldības budžetu 2019.gadam”, un 2020.gada 1.jūnijā – EUR 176 158 apmērā, saskaņā ar Jūrmalas pilsētas domes 2019.gada 19.decembra saistošajiem noteikumiem Nr.57 “Par Jūrmalas pilsētas pašvaldību budžetu 2020.gadam”.

### 32)

#### Aizņēmumi no kredītiestādēm

	31.12.2020			31.12.2019		
	Ilgtermiņa daļa Eur	Īstermiņa daļa Eur	Kopā Eur	Ilgtermiņa daļa Eur	Īstermiņa daļa Eur	Kopā Eur
AS SEB banka	750 000	178 000	928 000	928 000	456 000	1 384 000
	<b>750 000</b>	<b>178 000</b>	<b>928 000</b>	<b>928 000</b>	<b>456 000</b>	<b>1 384 000</b>

Saskaņā ar 14.08.2015. līgumu Nr.AU15109 ilgtermiņa kredīts no AS “SEB banka”. Kopējā aizņēmuma summa ir EUR 780 000, no kuras 2015.gadā saņemti EUR 723 374 un 2016.gadā EUR 56 626. Procentu likme ir 3 mēnešu EURIBOR + nemainīgā daļa 1,9 % gadā. Par 2020.gadu aprēķinātie procenti ir EUR 3 149. Aizņēmums atmaksājams līdz 2021.gada 30.maijam. Aizņēmums paredzēts Kohēzijas fonda līdzfinansētā projekta “Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība III kārtā” īstenošanai.

Ar LR Uzņēmumu Reģistra 21.08.2015. lēmumu Nr.6-9/153726/334082 par labu AS “SEB banka” reģistrēta komercķīla (reģistrācijas Nr. 100171307). Nodrošinājuma prasījuma maksimālā summa ir EUR 1 170 000. Ieķīlātā manta ir prasījuma tiesības - debitori, kā lietu kopība uz ieķīlāšanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas.

Saskaņā ar 13.07.2016. līgumu Nr.AU16351 ilgtermiņa kredīts no AS “SEB banka”. Kopējā aizņēmuma summa ir EUR 1 000 000, no kuras 2016.gadā saņemti EUR 780 917 un 2017.gada saņemti EUR 219 083. Procentu likme ir 12 mēnešu EURIBOR + nemainīgā daļa 1,95 % gadā. Par 2020.gadu aprēķinātie procenti ir EUR 17 965. Aizņēmums atmaksājams līdz 2029.gada 25.jūnijam. Aizņēmums paredzēts Kohēzijas fonda līdzfinansētā projekta “Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība IV kārtā” īstenošanai.

Ar LR Uzņēmumu Reģistra 14.07.2016. lēmumu Nr.6-9/135496/343424 par labu AS “SEB banka” reģistrēta komercķīla (reģistrācijas Nr.100175105). Nodrošinājuma prasījuma maksimālā summa EUR 1 500 000. Ieķīlātā manta ir ķermeniskie pamatlīdzekļi kā atsevišķas lietas:

- Jaundubultu atdzelžošanas stacija, Jūrmalā (bez mīkstināšanas iekārtām, kas izbūvētas par ES Kohēzijas fonda 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.

Saskaņā ar 26.11.2018. līgumu Nr.2018013198 īstermiņa kredīts no AS “SEB banka”. Kopējā aizņēmuma summa EUR 200 000, no kuras 2018.gadā saņemti EUR 60 000 un 2019.gadā EUR 140 000. 2019.gada 22.novembrī veikti grozījumi līgumā, nosakot: aizdevuma atmaksas termiņu 2020.gada 25.maiju; nemainīgo procentu likmi 1,9 %; līdz 2019.gada 19.decembrim 12 mēnešu EURIBOR; no 2019.gada 20.decembra 6 mēnešu EURIBOR.

Kredīts ir pilnā apjomā atmaksāts 2020.gada 10.februārī.

Atbilstoši iepriekš minētiem līgumu nosacījumiem kredītsaistības, kas pārsniedz 5 gadus ir EUR 350 000.



## Finanšu pārskata pielikumi

### 33)

#### Citi aizņēmumi

	31.12.2020			31.12.2019		
	Ilgtermiņa daļa	Īstermiņa daļa	Kopā	Ilgtermiņa daļa	Īstermiņa daļa	Kopā
	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur
Valsts kase	11 114 788	539 992	11 654 780	901 280	-	901 280
	<b>11 114 788</b>	<b>539 992</b>	<b>11 654 780</b>	<b>901 280</b>	<b>-</b>	<b>901 280</b>

Saskaņā ar 04.06.2018. līgumu Nr.A1/1/18/305 ilgtermiņa kredīts no LR Valsts kase. Kopējā aizņēmuma summa EUR 13 860 510, aizņēmums tiek saņemts pa daļām - 2018.gadā saņemti EUR 559 360, 2019.gadā EUR 341 920 un 2020.gadā EUR 10 753 500, kopā izņemta aizdevuma daļa uz 31.12.2020 – EUR 11 654 780. 2019.gada 27.decembrī veikti grozījumi, nosakot, ka aizdevuma izsniegšanas beigu termiņš ir 2021.gada 3.jūnijs. Aizņēmums paredzēts Kohēzijas fonda līdzfinansētā projekta “Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība IV kārtā” īstenošanai.

Procentu likme 2020.gadā bija 0 % gadā ar likmes fiksēšanas periodu 6 mēneši. Aizņēmums atmaksājams līdz 2040.gada 10.aprīlim. Aizņēmuma nodrošinājumam 04.06.2018. noslēgts Galvojuma līgums Nr.G/18/306, saskaņā ar kuru Jūrmalas pilsētas pašvaldība sniedz galvojumu.

Kredīta sadalījums pa periodiem: Atbilstoši līguma noteikumiem, pamatsummas atmaksa uzsākama no 20.06.2021., un 2021.gadā atmaksājamā summa ir EUR 539 992. No 2022.gada katru gadu jāatmaksā EUR 720 028. Saistības, kas pārsniedz 5 gadus ir EUR 8 234 676 apmērā.

### 34)

#### No pircējiem saņemtie avansi (ilgtermiņa kreditori)

2020.gadā saņemti divi avansa maksājumi no Centrālās finanšu un līgumu aģentūras kā Kohēzijas fonda līdzfinansējums projektam “Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība IV kārtā” par kopējo summu EUR 6 414 898, saskaņā ar noslēgto līgumu “Līgums par Eiropas Savienības fonda projektu īstenošanu Nr. 5.3.1.0/16/I/014”. Projekta kopējā summa ir EUR 47 069 624. Projektā avansa maksājums pieejams 30% apmērā no apstiprinātā kopējā Kohēzijas fonda atbalsta EUR 23 980 094.

Saskaņā ar 2017.gada 28.jūnijā starp Centrālo finanšu un līguma aģentūru un SIA “Jūrmalas ūdens” par Eiropas Savienības fonda projekta īstenošanu Nr.5.3.1.0/16/I/014 parakstīto Kohēzijas fonda atbalsta maksājumu kārtību projektā “Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība IV kārtā” avansa dzēšana plānota 2022.gada 27.jūnijā.

### 35)

#### Pārējie kreditori

	31.12.2020	31.12.2019
	Eur	Eur
Darba algas	102 234	104 842
Arodbiedrības ieturējumi no darba algas	840	970
	<b>103 074</b>	<b>105 812</b>

### 36)

#### Nākamo periodu ieņēmumi

	31.12.2020			31.12.2019		
	Ilgtermiņa daļa	Īstermiņa daļa	Kopā	Ilgtermiņa daļa	Īstermiņa daļa	Kopā
	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur
Saņemtā līdzfinansējuma vērtības norakstīšana	28 945 383	884 959	29 830 342	26 623 561	1 255 185	27 878 746
	<b>28 945 383</b>	<b>884 959</b>	<b>29 830 342</b>	<b>26 623 561</b>	<b>1 255 185</b>	<b>27 878 746</b>

## Finanšu pārskata pielikumi

Nākamo periodu ieņēmumi	31.12.2020	31.12.2019
	<u>Eur</u>	<u>Eur</u>
Valsts budžets	971 194	987 028
Kohēzijas fonds	27 280 574	25 188 320
SIDA dāvinājums	591 963	620 139
Pieņemti tīkli Sabiedrības apsaimniekošanā no fiziskām personām un uzņēmumiem	835 460	893 197
IWAMA projekts	119 971	155 964
Pēc ieraksta zemezgrāmatā un sabiedrības vārdā, pieņemta ēkas un būves kadastra vērtībā	30 959	33 539
Jūrmalas pilsētas dome	221	560
	<u><b>29 830 342</b></u>	<u><b>27 878 746</b></u>

Saņemtais finansējums tiks pārnestas uz peļņas vai zaudējumu aprēķina ieņēmumiem pakāpeniski ilgtermiņa ieguldījumu (pamatlīdzekļu) atlikušajā derīgās lietošanas laikā:

Projekta “Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība I kārtā” realizēšanai no Kohēzijas fonda, Valsts budžeta un SIDA saņemts finansējums EUR 14 339 902 apmērā. 2020.gadā uz ieņēmumiem attiecināti EUR 251 126. Atlikums uz 31.12.2020. ir EUR 4 188 891 - Īstermiņa daļa EUR 251 126 un Ilgtermiņa daļa EUR 3 937 765;

Projekta “Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība II kārtā” realizēšanai no Kohēzijas fonda saņemts finansējums EUR 17 175 974 apmērā. 2020.gadā uz ieņēmumiem attiecināti EUR 358 400. Atlikums uz 31.12.2020. ir EUR 13 598 354 - Īstermiņa daļa EUR 327 104 un Ilgtermiņa daļa EUR 13 271 250;

Projekta “Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība III kārtā” realizēšanai no Kohēzijas fonda saņemts finansējums EUR 8 570 333 apmērā. 2020.gadā uz ieņēmumiem attiecināti EUR 189 665. Atlikums uz 31.12.2020. ir EUR 7 681 496 - Īstermiņa daļa EUR 176 385 un Ilgtermiņa daļa EUR 7 505 111;

Projekta “Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība IV kārtā” realizēšanai no Kohēzijas fonda saņemts finansējums EUR 9 858 339 apmērā (no tiem saņemtais avanss EUR 6 414 898 apmērā, kas aprakstīts 34.pielikumā). 2020.gadā uz ieņēmumiem attiecināti EUR 19 550. Atlikums uz 31.12.2020. ir EUR 3 374 991 - Īstermiņa daļa EUR 19 550 un Ilgtermiņa daļa EUR 3 355 441;

IWAMA projekta realizēšanai no Eiropas Reģionālās attīstības fonda saņemts finansējums EUR 187 370 apmērā. 2020.gadā uz ieņēmumiem attiecināti EUR 35 993. Atlikums uz 31.12.2020. ir EUR 119 971 - Īstermiņa daļa EUR 35 993 un Ilgtermiņa daļa EUR 83 978 ;

No privātpersonām un uzņēmumiem, kas paši izbūvēja tīklus, lai pieslēgtos SIA “Jūrmalas ūdens” pakalpojumiem, bez atlīdzības apsaimniekošanai saņemtie pamatlīdzekļi EUR 1 487 738 vērtībā. 2020.gadā saņemti pamatlīdzekļi EUR 14 075 vērtībā un uz ieņēmumiem attiecināti EUR 74 731. Atlikums uz 31.12.2020. ir EUR 866 639 - Īstermiņa daļa EUR 74 800. un Ilgtermiņa daļa EUR 791 839.

Pārskata gadā uz ieņēmumiem kopā attiecināti EUR 929 465.

### 37)

Uzkrātās saistības	31.12.2020	31.12.2019
	<u>Eur</u>	<u>Eur</u>
Uzkrātās atvaļinājumu izmaksas	332 987	233 761
Uzkrātās saistības par darbiem un pakalpojumiem	68 431	71 746
Uzkrātās saistības par kredīta procentiem	10 361	1 153
Uzkrātās saistības par darbiem un pakalpojumiem projekta ietvaros *	2 156 458	-
	<u><b>2 568 237</b></u>	<u><b>306 660</b></u>

\* Uzkrātās saistības darbiem un pakalpojumiem projekta ietvaros aptver Kohēzijas fonda līdzfinansētā projekta “Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība IV kārtā” (ID Nr.5.3.1.0/16/I/014) īstenošanai noslēgtos būvdarbu līgumus:

## Finanšu pārskata pielikumi

- Ūdenssaimniecības tīklu paplašināšana Asari (Līgums Nr.JŪ 2019/04 INV 3. iepirkuma daļa, noslēgts 28.04.2020. ar SIA “Ostas celtnieks”);
  - Ūdenssaimniecības tīklu paplašināšana Buļļuciems – Bulduri (Līgums Nr. JŪ 2019/03 INV 2. iepirkuma daļa, noslēgts 31.03.2020. ar PS RERE VIDE 1);
  - Ūdenssaimniecības tīklu paplašināšana Dubulti – Pumpuri (Līgums Nr.JŪ 2019/04 INV 1. iepirkuma daļa, noslēgts 23.03.2020. ar PS RERE VIDE 1);
  - Ūdenssaimniecības tīklu paplašināšana Dzintari un Majori (Līgums Nr.JŪ 2019/03 INV 1. iepirkuma daļa, noslēgts 30.03.2020. ar PS RERE VIDE 1);
  - Ūdenssaimniecības tīklu paplašināšana Valteri un Krastciems (Līgums Nr.JŪ 2019/04 INV 2. iepirkuma daļa, noslēgts 28.04.2020. ar PS MMG),
- kā arī ar būvdarbiem saistītos pakalpojumu līgumus:
- Inženieruzraudzība ŪK tīklu paplašināšanai Jūrmalā, Majori – Krastciems (Līgums Nr.JŪ 2018/04 INV, noslēgts 28.04.2020. ar SIA “Lakalme”);
  - Autoruzraudzība būvdarbu līgumam “Ūdenssaimniecības tīklu paplašināšanai Dzintari un Majori” un būvdarbu līgumam “Ūdenssaimniecības tīklu paplašināšana Buļļuciems – Bulduri ” (Līgums Nr.JŪ 2016/03 INV noslēgts 30.03.2020. ar SIA “Aqua-Brambis”).

38)

### Darbības turpināšanas pieņēmums

Lai gan pārskata gadu Sabiedrība ir noslēgusi ar zaudējumiem EUR 126 274 apmērā, norit regulārs darbs pie debitoru parāda mazināšanas, un ir paredzēta uzņēmuma darbības turpināšanās. Sabiedrības darbība nav apdraudēta, ko parāda tās spēja ar saviem apgrozāmajiem līdzekļiem segt īstermiņa saistības. Neskatoties uz zaudējumiem, kas Sabiedrībai ir bijuši vairākus gadus, tā spējusi sekmīgi strādāt un pēc ūdens un kanalizācijas tarifa celšanas spēš segt savus faktiskos izdevumus un kredītsaistības. Tomēr, lai uzlabotu Sabiedrības finansiālo un ekonomisko situāciju, tiks turpināts darbs pie izmaksu pārskatīšanas un pie pakalpojumu saņēmēju tīkla paplašināšanas, tātad pie apgrozījuma paaugstināšanas (t.sk. projekta “Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstības projekta IV kārtā” ietvaros turpinās jaunu ūdensvadu un kanalizācijas tīklu izbūvi). Līdz šim ar Covid-19 izplatību saistītie ekonomiskie ierobežojumi nav būtiski skāruši Sabiedrības darbību un pašlaik Sabiedrība izjūt nelielu efektivitātes kritumu gan pašu darbā, gan klientu darbā saņemot atbildes un apstiprinājumus. Sabiedrības vadība uzskata, ka Sabiedrība spēš pārvarēt ārkārtas situāciju bez īpašu papildus kompensējošo pasākumu palīdzības.

Valdes priekšsēdētājs Andis Rencis

Valdes loceklis Mārtiņš Strazds

Valdes loceklis Maksims Sidorovs

Gada pārskatu sagatavoja  
Galvenā grāmatvede Agnese Rozīte

2021.gada 25.martā