

Apstiprināts
SIA „Jūrmalas ūdens” valdes
2021.gada 23. jūnija sēdē

Protokols Nr.20. Lēm.Nr.61

SIA “JŪRMALAS ŪDENS”

FINANŠU PĀRSKATS PAR 2021.GADA 6 MĒNEŠIEM

SATURS

Informācija par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4-5
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	6
Bilance : aktīvs	7
Pasīvs	8
Naudas plūsmas pārskats	9
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	10
Pielikums	11-22

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2021.gada 6 mēnešiem

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības nosaukums	Jūrmalas ūdens
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistra Nr., vieta un datums	40003275333, Rīga, 14.12.1995.
Reģistrēts komercreģistrā	Komercreģistrs, 15.04.2004.
Adrese	Promenādes 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	
valdes priekšsēdētājs	Andis Rencis, amatā no 11.03.2021., pārstāvības tiesības kopā ar valdes locekļiem
valdes locekļi	Mārtiņš Strazds, amatā no 11.03.2021., pārstāvības tiesības kopā ar valdes locekļiem Maksims Sidorovs, amatā no 11.03.2021., pārstāvības tiesības kopā ar valdes locekļiem
Ceturkšņa pārskatu sagatavoja	Agnese Rozīte, SIA "Jūrmalas ūdens" galvenā grāmatvede
Pārskata periods	no 01.04.2021. līdz 30.06.2021.

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2021.gada 6 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.

Valde pieņem lēmumus saimnieciskai darbībai saskaņā ar Statūtiem.

Galvenais uzņēmuma līdzekļu avots ir ieņēmumi no saimnieciskās darbības, tas ir no ūdens realizācijas un notekūdeņu novadīšanas. Sabiedrība 2021.gada 6 mēnešus beidza ar zaudējumiem 166 769 EUR.

Sabiedrības finansiālie rādītāji

Nosaukums	2019.g. 6.mēn.	2020.g.6.mēn.	2021.g.6mēneši
Realizācijas rentabilitāte (%)	-12.8	-3.3	-6.05
Kapitāla atdeve (%)	-1.4	-0.4	-0.69
Likviditāte (reizes)	0.59	0.71	0.40
Ātrā likviditāte (reizes)	0.55	0.7	0.37
Saistību īpatsvars (%)	56.7	58.8	71.57
Pašu īpašuma vērtība (%)	43.3	41.2	28.43

Sabiedrībai, salīdzinot ar 2020.gada II ceturksni, finansiālie rādītāji ir pasliktinājušies un būtiski pieaudzis saistību īpatsvars.

Sabiedrībai nav resursu, kuri nav uzrādīti bilancē.

2021.gadā Sabiedrība turpina darbu pie pakalpojumu saņēmēju tīkla paplašināšanas – apgrozījuma paaugstināšanas un izmaksu samazināšanas, kā arī pie Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstības projekta īstenošanas.

PROJEKTS
"JŪRMALAS ŪDENSSAIMNIECĪBAS ATTĪSTĪBAS II KĀRTA"

Noslēdzies Eiropas Savienības Kohēzijas fonda līdzfinansētā projekta "Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstības projekts, II kārtā" pēcieviešanas periods. Projektā realizēti ūdens pieslēgumi, kas pakalpojumu nodrošina 3 781 iedzīvotājiem un sadzīves kanalizācijas pieslēgumi – 2 935 iedzīvotājiem. Būvdarbu pabeigti 2015. gadā ES KF līdzfinansējums apgūts par atbilstoši izlietotu atzīts 100% apmērā.

PROJEKTS
"JŪRMALAS ŪDENSSAIMNIECĪBAS ATTĪSTĪBA III KĀRTA"

Noslēgumam tuvojas Eiropas Savienības Kohēzijas fonda līdzfinansētājā projektā "Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība, III kārtā" atskaites periodā noritēja pieslēgumu realizācija, jo aktīvā būvdarbu fāze tika pabeigta jau iepriekš. Būvdarbi pabeigti 2016. gadā un ES KF līdzfinansējums apgūts 100% apmērā.

Projektā līdz 30.06.2021. realizēti ūdens pieslēgumi, kas pakalpojumu nodrošina 2 758 iedzīvotājiem, kas atbilst 100% no projektā plānotā apjoma un sadzīves kanalizācijas pieslēgumi – 3 676 iedzīvotājiem, kas atbilst 96%. Vēl plānots realizēt pieslēgumus, sadzīves kanalizācijas novadīšanas un attīrīšanas pakalpojumu - 159 iedzīvotājiem.

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. 18.02.2021. iesniegti līguma grozījumi Nr.1, kas parakstīti 29.03.2021. un stājušies spēkā ar iesniegšanas datumu. Grozījumi Nr.1 precizē projekta aktivitātes un ar tām saistītās projekta darbības, kā arī precizē projekta finansējumu atbilstoši JPD 24.07.2020. lēmumam Nr.378. 28.06.2021. iesniegti grozījumi Nr.2, kas parakstīti 09.07.2021. un stājušies spēkā ar iesniegšanas datumu. Grozījumi Nr. 2 precizē projekta īstenošanas termiņa pagarinājumu līdz 31.12.2021.

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. Atskaites periodā sagatavots pieteikums atlikušās aizņēmuma summas galvojuma atļaujas saņemšanai, lai būtu iespējams noslēgt aizņēmuma līgumu par kopējo summu 14 099 999,36 EUR un realizēt uzņemtās saistības attiecībā pret projekta aktivitāšu īstenošanai.

Grozījumi Valsts kases līgumā par atmaksu 30 gadi.

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, un līdz 30.06.2021. ūdensapgādes pakalpojums nodrošināts 691 un sadzīves kanalizācijas novadīšanas un atbilstošas attīrīšanas pakalpojums - 785 Jūrmalas iedzīvotājiem.

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2021.gada 6 mēnešiem

Līdz atskaites perioda beigām turpinās astoņu būvdarbu un ar tiem saistīto pakalpojumu līgumu realizācija, izbūvējot ūdenssaimniecības tīklus dažādos Jūrmalas rajonos. Par līgumos veikto darbu izpildi veikti ikmēneša (būvdarbiem) un ceturkšņa (pakalpojumu līgumiem) starpmaksājumi.

Ievērojot to, ka divu iepirkuma līgumu realizācijai netika rasts finansējuma avots atbilstoši Jūrmalas pilsētas domes 24.07.2020. lēmumam Nr.378, tiek veikta alternatīvā finansējuma piesaistes iespēju apzināšana.

Projektā līdz 30.06.2021. ieguldīti 40 201 927.96 EUR

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, kas pagarināts līdz gada nogalei. Projekta sadarbības partneris Latvijā ir Rīgas Tehniskā universitāte.

Līdz atskaites periodam noslēgti projektā plānotie piegādes līgumi un uzsākta to realizācija, veicot iekārtu uzstādīšanu un datu saņemšanu. Datu analīzi nodrošina RTU. Tiek izstrādāts pētījums par projektā iegādāto materiālu un iekārtu tālāku izmantošanu ilgspējīgai Jūrmalas attīstībai.

Projektā līdz 30.06.2021. ieguldīti 155 548 EUR.

Valdes priekšsēdētājs

Andis Rencis

Valdes loceklis

Mārtiņš Strazds

Valdes loceklis

Maksims Sidorovs

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2021.gada 6 mēnešiem

Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2021.gada 6. mēnešiem (pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

Rādītāja nosaukums	Piezīmes numurs	30.06.2021. EUR	30.06.2020. EUR
Neto apgrozījums	1	2 757 195	2 626 517
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa	2	2 593 865	2 418 087
Bruto peļņa vai zaudējumi		163 330	208 430
Administrācijas izmaksas	3	298 374	284 297
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	623 730	604 634
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	5	621 078	612 905
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem		(132 392)	(84 138)
Kredīta %		34 378	3 513
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(166 769)	(87 651)

Pielikumi no 12. Līdz 23. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2021.gada 6 mēnešiem

Bilance uz 2021.gada 30. jūniju

Aktīvs	Piezīmes numurs	30.06.2021 EUR	30.06.2020 EUR
1. Ilgtermiņa ieguldījumi			
I. Nemateriālie ieguldījumi			
Datorprogrammas		23 512	42 746
Nemateriālie ieguldījumi kopā	6	23 512	42 746
II. Pamatlīdzekļi			
Zeme		4 917 372	4 917 372
Ēkas un būves		45 058 388	45 914 053
Tehnoloģiskās iekārtas		533 874	595 019
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		90 937	119 707
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtn. objektu izmaksas		27 471 418	1 524 892
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		6 207 485	2 223 917
Pamatlīdzekļi kopā	7	84 279 473	55 294 960
III. Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi			
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori		13 016	13 303
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā		13 016	13 303
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		84 316 001	55 351 009
2. Apgrozāmie līdzekļi			
I. Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		55 500	61 126
Mazvērtīgais inventārs		16 296	21 070
Krājumi kopā	8	71 796	82 196
II. Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	9	639 791	813 133
Citi debitori	10	34 950	36 045
Nākamo periodu izmaksas	11	21 776	20 080
Debitori kopā		696 517	869 259
III. Naudas līdzekļi	12	376 619	2 755 313
Apgrozāmie līdzekļi kopā		1 144 933	3 706 768
AKTĪVU KOPSUMMA		85 460 934	59 057 777

Pielikumi no 12. līdz 23. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2021.gada 6 mēnešiem

Bilance uz 2021.gada 30. jūniju

Pasīvs	Piezīmes numurs	30.06.2021 EUR	30.06.2020 EUR
1.Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	13	28 701 320	28 525 162
Rezerves:			
Nesadalītā peļņa:			
iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		(4 239 164)	(4 112 889)
pārskata gada nesadalītā peļņa		(166 769)	(87 651)
Pašu kapitāls kopā		24 295 387	24 324 622
2.Kreditori			
I.Ilgtermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	14	17 270 684	2 907 710
Citi aizņēmumi		0	0
Nākamo periodu ieņēmumi	15	34 614 401	26 623 561
Norēķini par saņemtajiem avansiem		6 414 898	3 414 898
Ilgtermiņa kreditori kopā		58 299 983	32 946 169
II. Īstermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	16	56 000	128 000
Saņemtie avansi			0
Uzkrātās saistības		350 978	233 761
Nākamo periodu ieņēmumi	17	438 292	775 390
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	18	1 761 374	390 472
Nodokļi un soc. nodrošin. maksājumi		146 342	156 754
Pārējie kreditori	19	112 578	102 609
Īstermiņa kreditori kopā		2 865 564	1 786 986
Kreditori kopā		61 165 547	34 733 155
PASĪVU KOPSUMMA		85 460 934	59 057 777

Pielikumi no 12. līdz 23. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Valdes priekšsēdētājs

Andis Rencis

Valdes loceklis

Mārtiņš Strazds

Valdes loceklis

Maksims Sidorovs

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2021.gada 6 mēnešiem

SIA "Jūrmalas ūdens" Naudas plūsmas pārskats par 2021.gada II ceturksni

(pēc tiešās metodes)

	Piezīmes numurs	2021.gads II cet. EUR	2020.gads II cet. EUR
1.Pamatdarbības naudas plūsma			
Nauda no pamatdarb. ūd. un kan. pakalp.		3 313 508	3 073 627
Pārējie ieņēmumi		173 791	132 564
Samaksāts par precēm un pakalpojumiem		-1 502 053	-1 276 348
Maksājumi darbiniekiem		-731 475	-706 648
Nodokļi		-787 849	-844 869
Procentu maksājumi		-26 107	-4 665
Pamatdarbības neto naudas plūsma		439 814	373 661
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma			
Pamatlīdzekļu un nemateriālu iegāde		-190 677	-247 104
Pamatlīdzek. iegāde projekta ietvaros		-13 803 188	-2 249 118
Ieguldīšanas darb. neto naudas plūsma		-13 993 865	-2 496 222
III. Finansēšanas darb. naudas plūsma			
Ieņēmumi no kapitāla līdzdalības daļu ieguldījumiem		0	176 158
Saņemtie aizņēmumi		4 872 903	1 078 430
Saņemtie dāvinājumi projekta ietvaros		5 638 500	3 612 316
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai		-129 000	-327 999
Finansēšanas darb. neto naudas plūsma		10 382 404	4 538 905
IV. Valūtu kursu svārstību rezultāts		-	-
V. Naudas un tās ekvival. neto pieaugums		-3 171 647	2 416 344
VI. Nauda un tās ekvival. perioda sākumā		3 548 266	338 969
VII. Nauda un tās ekvival. perioda beigās		376 619	2 755 313

Pielikumi no 11. līdz 21. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Valdes priekšsēdētājs

Andis Reneis

Valdes loceklis

Mārtiņš Strazds

Valdes loceklis

Maksims Sidorovs

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2021.gada 6 mēnešiem

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

Izmaiņu veidi	Pamatkapitāls	Nesadalītā peļņa	Kopā
	Eur	Eur	Eur
Atlikums uz 31.12.2019	28 212 032	(4 112 889)	24 099 143
Pārskata perioda zaudējumi	-	(126 274)	(126 274)
Pārskata gada pieaugums / (samazinājums)	489 288	-	489 288
Atlikums uz 31.12.2020	28 701 320	(4 239 164)	24 462 156
Pārskata perioda zaudējumi	-	(209 867)	(209 867)
Atlikums uz 31.03.2021.	28 701 320	(4 449 031)	24 252 289
Pārskata perioda zaudējumi	-	(166 769)	(166 769)
Atlikums uz 30.06.2021.		(4 615 800)	(4 615 800)

Pielikumi no 11. līdz 21. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Valdes priekšsēdētājs

Andis Rencis

Valdes loceklis

Mārtiņš Strazds

Valdes loceklis

Maksims Sidorovs

Pielikums

I. Vispārīgie principi

2021.gada 6. mēnešu pārskats sagatavots saskaņā ar vispārztājumiem 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. 2021.gada 6 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 pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu. Maznozīmīgie posteņi tiek apvienoti un to detalizējums sniegts pielikumā.
8. Saimnieciskie darījumi 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.

IV. Ilgtermiņa nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi

Visi ilgtermiņa nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi uzrādīti iegādes vai pārvērtēšanas vērtībā, atskaitot nolietojumu. 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 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.

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.

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 neizmantoto 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 izmaksās 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.

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2021.gada 6 mēnešiem

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.

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

1. Neto apgrozījums

Darbības veids	2021.g. 6mēn EUR	2020.g. 6 mēn. EUR
Padotais ūdens	911 182	881 867
Notekūdeņu attīrīšana un novadīšana	1 766 309	1 671 736
Sadzīves kanalizācijas pieņemšana	79 704	72 914
Kopā	2 757 195	2 626 417

2. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

	2021.g. 6mēn EUR	2020.g. 6 mēn. EUR
Materiālu izmaksas, t.sk	166 279	170 102
Dezinfekcijas līdzekļi (COVID-19)	774	1 544
Personāla izmaksas :		
Darba algas	763 860	728 338
Valsts sociālās apdroš. obligātās iemaksas	174 580	170 927
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	520 014	516 575
Elektroenerģija	394 055	323 996
Rīgas ūdens attīrītie notekūdeņi	140 415	154 112
Dūņu izvešana Slokas NAI	93 332	89 003
Kanalizācijas tīklu tīrīšana	13 918	20 063
Ūdensskaitītāju uzturēšana	4 498	27 543
Citas ražošanas izmaksas	322 914	217 428
Kopā	2 593 865	2 418 087

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2021.gada 6 mēnešiem

3.Administrācijas izmaksas

	2021.g. 6mēn EUR	2020.g. 6 mēn. EUR
Personāla izmaksas :		
Darba algas	203 257	188 026
Valsts sociālās apdroš. obligātās izmaksas	47 948	45 295
Sakaru pakalpojumi	9 626	8 631
Kancelejas izdevumi	10 008	11 374
Gada pārskata audits-zvērinātu revidentu komercsab.	0	0
Juristu pakalpojumi	465	12 582
Nodeva Sab. pakalpojumu Regulēšanas Komisijai	5479	5 384
Pārējie vadības un kantora izdevumi	14 587	13 005
Konsultantu pakalpojumi	7 005	0
Kopā	298 375	284 297

4.Pārējie sabiedrības saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2021.g. 6mēn EUR	2020.g. 6 mēn. EUR
Domes finansējums (Lietus ūdens kanalizācija)	86 066	46 681
Domes finansējums (Meliorācija)	55 746	27 641
Pārējie ieņēmumi	35 251	40 469
Bez atlīdzības nodotie pamatlīdzekļi	37 908	34 830
Kopā	214 971	149 621
Pārējie ieņēmumi ūdens attīst. projekta ietvaros	408 759	455 013
t.sk.		
JPD finansējums nākamo periodu ieņēmumos	147	192
SIDA dāvinājums	13 644	13 885
Kohēzijas fonda dāvinājums	349 385	382 548
Valsts budžeta līdzfinansējums	27 587	28 053
PURE fonds/NOAH	0	10 048
IWAMA projekts	17 996	17 996
Pavisam pārējie ieņēmumi	623 730	604 634

5.Pārējās sabiedrības saimnieciskās darbības izmaksas

	2021.g. 6mēn EUR	2020.g. 6 mēn. EUR
Izdevumi lietus ūdens kanalizācijai	92 446	73 493
Izdevumi meliorācijai	30 366	19 880
Izdevumi projekta ietvaros	48 915	21 000
Pārējās izmaksas	2 684	8 689
Kopā	174 411	126 575
PL nolietojums (dāvinājumi)	446 667	489 843
Kopā	621 078	612 905
Kredīta %	34 378	3 513

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2021.gada 6 mēnešiem

6. Ilgtermiņa nemateriālo ieguldījumu kustības pārskats

	Datorprogrammas EUR
Sākotnējā vērtība	
31.12.2020	403 513
Iegādāts	---
Izslēgts	---
30.06.2021	403 513
Nolietojums	
31.12.2020	370 392
Aprēķināts	9 609
Izslēgts nolietojums	---
30.06.2021	380 001
Bilances vērtība 31.12.2020	33 121
Bilances vērtība 30.06.2021	23 512

7. Pamatlīdzekļi

	Zeme	Ēkas un būves	Iekārtas un mašīnas	Pārējie Pamat- līdzekļi	PL izvei- došana, nepab. celtn.	Avansa maksājumi par PL	Kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Sākotn.vērt.							
31.12.2020	4 917 372	69 952 594	8 363 094	1 773 484	15 346 700	5 188 152	105 541 396
Iegādāts	-	141 326	19 069	7 487	9 648 054	3 531 706	13 347 642
Likvidēts	-	(353)	---	(8 533)	(350)	---	(9 236)
Pārklasificēts		35 359	---		2 477 014	(2 512 373)	---
30.06.2021	4 917 372	70 128 926	8 382 163	1 772 438	27 471 418	6 207 485	118 879 802
Nolietojums							
31.12.2020	-	24 259 570	7 732 303	1 660 270	-	-	33 652 143
Aprēķ. nolietojums	-	811 321	115 986	29 765	-	-	957 072
Likvidēto PL nolietojums	-	353	---	8 533	-	-	8 886
30.06.2021	-	25 070 538	7 848 289	1 681 502	-	-	34 600 329
Bilances vērtība 31.12.2020	4 917 372	45 693 024	630 791	113 214	15 346 700	5 188 152	71 889 253
Bilances vērtība 30.06.2021	4 917 372	45 058 388	533 874	90 936	27 471 418	6 207 485	84 279 473

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2021.gada 6 mēnešiem

8. Krājumi

	2021.g. 6mēn EUR	2020.g. 6 mēn. EUR
Materiālu uzskaites vērtība	48 758	41 718
Degvielas uzskaites vērtība	3 578	3 722
Rezerves daļu uzskaites vērtība	3 165	3 418
Mazvērtīgā inventāra uzskaites vērtība	16 296	21 070
Specapģērbi	0	12 267
Bilances vērtība	71 796	82 196

9.Pircēju un pasūtītāju parādi

	2021.g. 6mēn EUR	2020.g. 6 mēn. EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība par ūdens pad.un notekūdeņu attīrīšanas pakalpojumiem	1 872 608	1 985 565
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem	(1 232 817)	(1 172 432)
Bilances vērtība	639 791	813 133

10.Citi debitori

	2021.g. 6mēn EUR	2020.g. 6 mēn. EUR
Norēķini ar darbiniekiem (avansa norēķins)	1 593	1 617
Norēķini ar piegādātājiem (avansa maksājumi)	2 129	10 506
Norēķini par pakalpojumiem	31 228	23 922
Kopā	34 950	36 045

11.Nākamo periodu izmaksas

	2021.g. 6mēn EUR	2020.g. 6 mēn. EUR
Transporta ikgadējā nodeva	3 607	2 844
Autotransporta apdrošināšana	2 395	3 192
Sertifikāti autopārvadājumiem	776	1 152
Autotransporta tehniskā apskate	618	623
Vieglo automašīnu nodoklis	1 488	1 494
Nekustamā īpašuma nodoklis	4 511	4 514
Civiltiesiskā un profesionālā apdrošināšana	6 297	1 516
Interneta pieejas licence	1 266	1 092
Uz priekšu izmantotie atvaļinājumi	0	2 473
Pārējie	819	1 181
Kopā:	21 776	20 081

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2021.gada 6 mēnešiem

12.Nauda

	2021.g. 6mēn EUR	2020.g.6mēn EUR
Naudas līdzekļi kasē (tsk. norēķinu kartes)	2 298	9 502
Naudas līdzekļi SEB AS	105 766	147 757
Naudas līdzekļi Citadeles bankā AS norēķinu konts	37 852	14 396
Naudas līdzekļi Citadeles bankā AS spec.budžeta konts	0	205 484
Naudas līdzekļi Citadeles kontā Pamatbudžeta konts	35 407	3 936
Naudas līdzekļi Luminor bankā AS	28 760	6 198
Naudas līdzekļi Swedbankā AS	132 494	93 541
Naudas līdzekļi Valsts kasē	34 042	2 274 499
Kopā	376 619	2 755 313

13.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 1,00 EUR (viens eiro). Visas SIA "Jūrmalas ūdens" pamatkapitāla daļas pieder Jūrmalas pilsētas pašvaldībai.

2020.gadā Sabiedrības dalībnieks – Jūrmalas pilsētas dome, ir veicis pamatkapitāla palielināšanu par 489 288 EUR: 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"

Ilgtermiņa kreditori

14.Aizņēmumi no kredītiestādēm

	2021.g. 6mēn EUR	2020.g. 6 mēn. EUR
Ilgtermiņa aizņēmums Valsts kases	16 520 683	1 979 710
Ilgtermiņa aizņēmums A/S SEB	750 000	928 000
Kopā	17 270 684	2 907 710

15.Nākamo periodu ieņēmumi –ilgtermiņa daļa

	2021.g. 6mēn EUR	2020.g. 6 mēn. EUR
Jūrmalas pilsētas dome	0	221
Valsts budžets (1)	916 020	857 051
Kohēzijas fonds II; III kārtā (3) (5) (6) (1)	32 227 371	24 243 015
SIDA (2)	564 675	550 808
Pieņemti tīkli Sabiedrības apsaimniekošanā no fiziskām personām un uzņēmumiem	793 378	821 536

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2021.gada 6 mēnešiem

Pēc ieraksta zemesgrāmatā uz sabiedrības vārda, pieņemtās ēkas un būves kadastra vērtībā (5)	28 379	30 959
IWAMA projekts	83 978	119 972
Kopā	34 614 401	26 623 561

(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 nodalījums** 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) **Projekts** NR..5.3.1.0/16/I/014 Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība IV kārtā no 28.06.2017.

16.Īstermiņa aizņēmumi no kredītiestādēm

	2021.g. 6mēn EUR	2020.g. 6 mēn. EUR
Īstermiņa aizņēmums no SEB A/S	50 000	128 000
Īstermiņa aizņēmums no Valsts kases	6 000	0
Kopā	56 000	128 000

17.Nākamo periodu ieņēmumi – īstermiņa daļa

	2021.g. 6mēn EUR	2020.g. 6 mēn. EUR
Nākamo periodu ieņēmumi Jūrmalas pilsētas dome	73	147
Nākamo periodu ieņ. Valsts budžets	27 588	101 925
Nākamo periodu ieņ. Kohēzijas fonds	342 318	562 757
Nākamo periodu ieņ. SIDA dāvinājums	13 644	55 446
Pieņemti tīkli Sabiedrības apsaimniekošanā no fiziskām personām un uzņēmumiem	35 382	35 831
Pēc ieraksta zemesgrāmatā uz sabiedrības vārda, pieņemtās ēkas un būves kadastra vērtībā	1 290	1 290
Nākamo periodu ieņ. IWAMA projekta	17 996	17 996

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2021.gada 6 mēnešiem

līdzfinansējums		
Kopā	438 291	775 390

18. Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem

	2021.g. 6mēn EUR	2020.g. 6 mēn. EUR
Par precēm un pakalpojumiem saimnieciskajā darbībā	151 701	185 560
Par pakalpojumiem lietūs kanalizācijā un meliorācijā	19 322	22 752
Norēķini ar JD par pamatkapitālu	0	176 158
Norēķini projekta ietvaros	1 590 352	6002
Kopā	1 761 374	390 472

19. Pārējie kreditori

	2021.g. 6mēn EUR	2020.g. 6 mēn. EUR
Darba alga par jūniju	110 655	99 580
Ieturējumi no darba algas par jūniju	1002	2 139
Arodbiedrības ieturējumi no darba algas par jūniju	920	890
Kopā	112 578	102 609

20. Sabiedrībā nodarbināto personu skaits

	2021.g. 6mēn	2020.g. 6 mēn.
Vidējais Sabiedrībā nodarbināto personu skaits pusgadā	173	172

21. Atlīdzība par funkciju pildīšanu

	2021.g. 6mēn	2020.g. 6 mēn.
Valdes locekļu skaits	3	3
Atlīdzība	53 812	55 062

Vidējā darba alga sabiedrībā sastāda EUR 930,- (Pirms nodokļu nomaksas).

22. Sabiedrības darbības turpināšana

2021.gada 6 mēnešus Sabiedrība ir noslēgusi ar zaudējumiem 166 769 EUR apmērā un ir paredzēta Sabiedrības darbības turpināšanās.

Turpinās darbs pie pakalpojumu saņēmēju tīkla paplašināšanās, tātad pie apgrozījuma paaugstināšanas (Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstības projekta III kārtā un IV kārtā).

Tiek veikts darbs ar debitoriem, lai samazinātu debitoru parādus.

23. Notikumi pēc bilances datuma

Laika posmā no 30.06.2021. līdz šo finanšu pārskatu parakstīšanas datumam nav bijuši notikumi, kuru rezultātā šajos finanšu pārskatos būtu jāveic korekcijas.

24. Ziņas par apgrūtinātiem aktīviem

Sabiedrības aktīvi ir ieķīlāti.

1. Komerķīla 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 manta- prasījuma tiesības - debitori- visi kā lietu kopība uz ieķīlāšanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas. Komerķīla nodrošina prasījumus, kas izriet no 2015.gada 14.augusta kredītīgumu Nr. AU15109 un komerķīlas līgumu Nr.AU15109/KK-1.

2. Komerķīla 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 maksimālā summa 1 500 000.00 EUR. Ieķīlātā 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 Andis Rencis

Valdes loceklis Mārtiņš Strazds

Valdes loceklis Maksims Sidorovs

2021.gada 6mēnešu pārskatu sagatavoja

Galvenā grāmatvede Agnese Rozīte