

Apstiprināts
SIA „Jūrmalas ūdens” valdes
2019.gada 1.augusta sēdē

Protokols Nr.10 Lēm.Nr.33

SIA “JŪRMALAS ŪDENS”

FINANŠU PĀRSKATS PAR 2019.GADA 6 MĒNEŠIEM

SATURS

| | |
|-------------------------------------|-------|
| Informācija par sabiedrību | 3 |
| Vadības ziņojums | 4-6 |
| Peļņas vai zaudējumu aprēķins | 7 |
| Bilance : aktīvs | 8 |
| Pasīvs | 9 |
| Naudas plūsmas pārskats | 10 |
| Pašu kapitāla izmaiņu pārskats | 11 |
| 2019.g. 6.mēnešu pārskata pielikums | 12-23 |

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2019.gada 6mēnešiem

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

| | |
|--|---|
| Sabiedrības nosaukums | Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Jūrmalas ūdens" |
| Juridiskā adrese | Latvijas Republika,,LV-2015,Jūrmala, Promenādes iela 1a |
| Reģistra Nr., vieta un datums | 40003275333,Rīga, 1995.gada 14.decembris ar Nr. 000327533 |
| Sabiedrības darbības veidi | Ūdens padeve, notekūdeņu novadīšana un attīrīšana |
| Valde valdes priekšsēdētājs | Jānis Daugavvanags, amatā no 06.10.2017, pārstāvības tiesības kopā ar valdes locekļiem |
| valdes loceklis | Ligita Maziņa, amatā no 06.10.2017, pārstāvības tiesības kopā ar valdes locekļiem Maksims Sidorovs, amatā no 06.10.2017, pārstāvības tiesības kopā ar valdes locekļiem |
| Ceturkšņa pārskatu sagatavoja | Agnese Rozīte , SIA "Jūrmalas ūdens" galvenā grāmatvede |
| Pārskata periods | no 01.01.2019. līdz 30.06.2019. |

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 2019.gada 6 mēnešus beidza ar zaudējumiem 336 758 EUR (trīssimt trīsdesmit seši tūkstoši septiņsimt piecdesmit astoņi eiro).

Zaudējumu iemesli ir sekojošie:

- Sakarā ar tarifa patstāvīgās daļas likvidēšanu, naudas plūsma ieņēmumos palielinās vasaras beigu daļā. Bet izdevumi sadalās vienmērīgi pa mēnešiem. 6 mēnešos ieņēmumi ir saņemti 45% apmērā no gada kopējiem plānotajiem ieņēmumiem;
- Nedaudz ir samazinājušies kopējie izdevumi.

Sabiedrības finansiālie rādītāji

| Nosaukums | 2017.g.6.mēn. | 2018.g.6.mēn. | 2019.g. 6.mēn. |
|--------------------------------|---------------|---------------|----------------|
| Realizācijas rentabilitāte (%) | -8.6 | - 19.4 | -12.8 |
| Kapitāla atdeve (%) | - 0.9 | - 2.0 | -1.4 |
| Likviditāte (reizes) | 1.38 | 1.11 | 0.59 |
| Ātrā likviditāte (reizes) | 1.29 | 1.03 | 0.55 |
| Saistību īpatsvars (%) | 57.1 | 56.8 | 56.7 |
| Pašu īpašuma vērtība (%) | 42.9 | 43.2 | 43.3 |

Sabiedrībai nav resursu, kuri nav uzrādīti bilancē.

2019.gadā Sabiedrība turpina darbu pie pakalpojumu saņēmēju tīkla paplašināšanas – apgrozījuma paaugstināšanas un izmaksu samazināšanas, kā arī pie Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstības projekta īstenošanas. Tiek gatavots projekts Sabiedrisko pakalpojumu regulātoram tarifa celšanai.

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

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

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

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

16.06.2017. nodoti ekspluatācijā izbūvētie ŪK tīkli Buļļuciemā, kuros līdz 30.06.2019. realizēti - 544 iedzīvotājiem ūdens pieslēgumi un 627 iedzīvotājiem kanalizācijas pieslēgumi.

Norisinās slēgta konkursa “Ūdenssaimniecības tīklu paplašināšana Jūrmalā, Priedaine-Majori” otrā kārtā. 02.05.2019. izsludināts atklāts iepirkums “Ūdenssaimniecības tīklu paplašināšana Jūrmalā, Majori-Krastciems”, kas pārtraukts 13.06.2019., jo nepieciešams veikt precizējumus.

Projektā līdz 30.06.2019. ieguldīti 3 004 651 EUR.

IWAMA PROJEKTS

(projekts sadzīves notekūdeņu radīto dūņu pārstrādei Sloka NAI)

14.11.2016 parakstīts projekta partnerības līgums. Projekta mērķis - sadzīves notekūdeņu radīto dūņu pārstrāde. Plānots saņemt finansējumu no Eiropas Reģionālā attīstības fonda 85% apjomā no kopējām projekta izmaksām. Plānotais projekta ieviešanas laiks līdz 2019. gada februārim.

Pabeigts līgums “Dūņu žāvēšanas termiskā procesa iekārta Jūrmalas NAI” par notekūdeņu pārpalikuma dūņu žāvēšanas un mikroviļņu termiskā procesa iekārtas piegādi, uzstādīšanu, ieregulēšanu, personāla apmācību iekārtas darbināšanā un apkopē, iekārtas palaišanu realizācija.

Ievērojot projekta finansēšanas kārtību, lai nodrošinātu projektā nepieciešamo finansējumu 26.11.2018. ar AS “SEB banka” noslēgts īstermiņa kredīta līgums par 200 000 EUR.

Projektā līdz 30.06.2019. veiktas izmaksas 316 292 EUR apmērā.

NOAH PROJEKTS

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

Par dalību projektā NOAH (Baltijas jūras aizsardzība no neattīrītu notekūdeņu ieplūdes pilsētu teritorijās plūdu laikā) 21.12.2018. pieņemts Sabiedrības valdes lēmums un projekta īstenošana uzsākta no 01.01.2019. Projekta mērķi: aparatūras

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

Noslēgts līgums par projekta īstenošanu. Uzsākti projektā nepieciešamie sagatavošanās darbi, lai varētu iegādāties aparatūru un to uzstādīt noteiktos pilsētas tīklos. 30.06.2019. beidzās pirmais projekta pārskata periods ar attiecināmajiem izdevumiem.

Projektā līdz 30.06.2019. veiktas izmaksas 10 591 EUR apmērā.

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2019.gada 6mēnešiem

Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2019.gada 6. mēnešiem (pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

| Rādītāja nosaukums | Piezīmes numurs | 30.06.2019. | 30.06.2018. |
|--|-----------------|-------------|-------------|
| Neto apgrozījums | 1 | 2 627 272 | 2 557 446 |
| Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa | 2 | 2 681 389 | 2 749 945 |
| Bruto peļņa vai zaudējumi | | (54 117) | (192 499) |
| Administrācijas izmaksas | 3 | 269 233 | 290 319 |
| Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi | 4 | 789 922 | 977 285 |
| Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas | 5 | 797 345 | 984 605 |
| Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem | | (330 726) | (490 138) |
| Kredīta % | | 5 985 | 6 805 |
| Pārskata gada peļņa vai zaudējumi | | (336 758) | (496 943) |

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

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2019.gada 6mēnešiem

Bilance uz 2019.gada 30. jūniju

| Aktīvs | Piezīmes numurs | 30.06.2019 EUR | 30.06.2018 EUR |
|---|-----------------|-------------------|-------------------|
| 1. Ilgtermiņa ieguldījumi | | | |
| I. Nemateriālie ieguldījumi | | | |
| Datorprogrammas | | 64 026 | 64 542 |
| Nemateriālie ieguldījumi kopā | 6 | 64 026 | 64 542 |
| II. Pamatlīdzekļi | | | |
| Zeme | | 4 917 372 | 4 917 372 |
| Ēkas un būves | | 47 126 277 | 48 241 396 |
| Tehnoloģiskās iekārtas | | 780 352 | 589 439 |
| Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs | | 137 475 | 61 946 |
| Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtn. objektu izmaksas | | 1 164 492 | 622 701 |
| Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem | | 95 437 | 184 969 |
| Pamatlīdzekļi kopā | 7 | 54 221 405 | 54 617 823 |
| III. Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi | | | |
| Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori | | 8 755 | 10 315 |
| Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā | | 8 755 | 10 315 |
| Ilgtermiņa ieguldījumi kopā | | 54 294 186 | 54 692 680 |
| 2. Apgrozāmie līdzekļi | | | |
| I. Krājumi | | | |
| Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli | | 49 959 | 69 043 |
| Mazvērtīgais inventārs | | 26 665 | 34 063 |
| Krājumi kopā | 8 | 76 624 | 103 106 |
| II. Debitori | | | |
| Pircēju un pasūtītāju parādi | 9 | 802 598 | 842 038 |
| Citi debitori | 10 | 127 286 | 113 893 |
| Nākamo periodu izmaksas | 11 | 23 028 | 10 716 |
| Debitori kopā | | 952 912 | 966 647 |
| III. Naudas līdzekļi | 12 | 122 899 | 506 932 |
| Apgrozāmie līdzekļi kopā | | 1 152 435 | 1 576 685 |
| AKTĪVU KOPSUMMA | | 55 446 621 | 56 269 365 |

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

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2019.gada 6mēnešiem

Bilance uz 2019.gada 30. jūniju

| Pasīvs | Piezīmes numurs | 30.06.2019 EUR | 30.06.2018 EUR |
|---|-----------------|-------------------|-------------------|
| 1.Pašu kapitāls | | | |
| Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls) | 13 | 28 212 032 | 28 212 032 |
| Rezerves: | | | |
| Nesadalītā peļņa: | | | |
| iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa | | (3 893 396) | (3 395 886) |
| pārskata gada nesadalītā peļņa | | (336 758) | (496 943) |
| Pašu kapitāls kopā | | 23 981 878 | 24 319 203 |
| 2.Kreditori | | | |
| I.Ilgtermiņa kreditori | | | |
| Aizņēmumi no kredītiestādēm | 14 | 1 814 160 | 1 702 155 |
| Citi aizņēmumi | 15 | 0 | 0 |
| Nākamo periodu ieņēmumi | 16 | 27 704 158 | 28 813 139 |
| Atliktā nodokļa saistības | | | |
| Parādi piegādātājiem | | 0 | 0 |
| Ilgtermiņa kreditori kopā | | 29 518 318 | 30 515 294 |
| II. Īstermiņa kreditori | | | |
| Aizņēmumi no kredītiestādēm | 17 | 328 000 | 178 476 |
| Saņemtie avansi | | 76 244 | 0 |
| Uzkrātās saistības | | 251 489 | 213 514 |
| Nākamo periodu ieņēmumi | 19 | 611 750 | 609 229 |
| Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem | 20 | 405 009 | 224 772 |
| Nodokļi un soc. nodrošin. maksājumi | | 170 455 | 110 090 |
| Pārējie kreditori | 21 | 103 478 | 98 787 |
| Īstermiņa kreditori kopā | | 1 946 425 | 1 434 868 |
| Kreditori kopā | | 31 464 743 | 31 950 162 |
| PASĪVU KOPSUMMA | | 55 446 621 | 56 269 365 |

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

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2019.gada 6mēnešiem

Naudas plūsmas pārskats par 2019.gada 6 mēnešiem (pēc tiešās metodes)

| | Piezīmes numurs | 2019 6 mēneši EUR | 2018 6 mēneši EUR |
|---|-----------------|-------------------------|-------------------------|
| 1.Pamatdarbības naudas plūsma | | | |
| Nauda no pamatdarb. ūd. un kan. pakalp. | | 3 140 722 | 3 074 515 |
| Pārējie ieņēmumi | 1 | 256 800 | 236 624 |
| Samaksāts par precēm un pakalpojumiem | | (1 416 244) | (1 704 753) |
| Maksājumi darbiniekiem | | (685 996) | (710 675) |
| Nodokļi | | (754 847) | (768 769) |
| Procentu maksājumi | | (6 883) | (9 595) |
| Pamatdarbības neto naudas plūsma | | 533 552 | 117 347 |
| II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma | | | |
| Pamatlīdzekļu un nemateriālu iegāde | | (671 245) | (584 729) |
| Pamatlīdzekļu iegāde projekta ietvaros | | (273 067) | (412 572) |
| Ieguldīšanas darb. neto naudas plūsma | | (944 312) | (997 301) |
| III. Finansēšanas darb. naudas plūsma | | | |
| Ieņēmumi no kapitāla līdzdalības daļu ieguldījumiem | | 0 | 0 |
| Saņemtie aizņēmumi | | 32 324 | 30 136 |
| Saņemtie dāvinājumi projekta ietvaros | | 6 090 | 6 788 |
| Finansēšanas darb. neto naudas plūsma | | 38 414 | 36 924 |
| IV. Valūtu kursu svārstību rezultāts | | - | - |
| V. Naudas un tās ekvīv. neto pieaugums | | (372 346) | (843 030) |
| VI. Nauda un tās ekvival. perioda sākumā | | 495 245 | 1 349 962 |
| VII. Nauda un tās ekvival. perioda beigās | | 122 899 | 506 932 |

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

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2019.gada 6mēnešiem

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

| | Pamat- kapitāls | Iepriekš. gadu nesadalītā peļņa | Pārskata gada nesadalītā peļņa | Pašu kapitāls kopā |
|---|----------------------------|--|---|-----------------------------------|
| | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 31.12.2018. | 28 212 032 | (3 395 886) | (497 511) | 24 318 635 |
| 2018.gada zaudējumi pārnesti uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu | | (232 444) | (232 444) | --- |
| Pārskata gada zaudējumi | | | (336 711) | (336 711) |
| 30.06.2019. | 28 212 032 | (3 893 396) | (336 711) | 23 981 925 |

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

Pielikums

I. Vispārīgie principi

2019.gada 6 mēnešu pārskats sagatavots saskaņā ar vispāratzītajiem 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. 2019.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 gadā, 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 gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem.
4. Ņemti vērā ar pārskata gadu saistītie ieņēmumi un izmaksas neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma. Izmaksas saskaņotas ar ieņēmumiem pārskata periodā.
5. Aktīva un pasīva posteņu sastāvdaļas novērtētas atsevišķi.
6. Pārskata gada sākuma bilance sakrīt ar iepriekšējā gada slēguma bilanci.
7. Norādīti visi posteņi kuri būtiski ietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu. Maznozīmīgie posteņi tiek apvienoti un to detalizējums sniegts pielikumā.
8. Saimnieciskie darījumi gada 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 pamatlīdzekļi sākotnēji novērtēti iegādes vērtībā.

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2019.gada 6mēnešiem

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

Nemateriālie ieguldījumi:

Datorprogrammas

5 gadi vienādās daļās

Pamatlīdzekļi:

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

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

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

V. Izmaksu kapitalizācija

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

VI. Debitoru parādi

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

VII. Krājumi

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

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.

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, pēc īpašumtiesību atzīšanas, novērtēta kadastra vērtībā.
3. Ieguldījumu objektu iegādes vai izgatavošanas izmaksas, kuru lietošanas periods ir ierobežots, pakāpeniski norakstīti paredzētajā lietošanas periodā.

XIII. Apgrozāmie līdzekļi

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

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. Uzkrātās saistības

Uzkrātās saistības darbinieku atvaļinājumiem veidoti kā aplēse, ņemot vērā par iepriekšējiem gadiem neizmantoto atvaļinājuma laiku.

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2019.gada 6mēnešiem

XVI. Pārskata periods

Pārskata periods ir 6 mēneši no 01.01.2019 līdz 30.06.2019.

1. Neto apgrozījums

| Darbības veids | 2019.g. 6 mēn. EUR | 2018.g. 6 mēn. EUR |
|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Padotais ūdens | 888 325 | 871 074 |
| Notekūdeņu attīrīšana un novadīšana | 1 674 582 | 1 686 372 |
| Sadzīves kanalizācijas pieņemšana | 64 365 | 57 738 |
| Kopā | 2 627 272 | 2 557 446 |

2. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

| | 2019.g. 6 mēn. EUR | 2018.g. 6 mēn. EUR |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Materiālu izmaksas | 224 322 | 251 513 |
| Personāla izmaksas : | | |
| Darba algas | 712 394 | 749 583 |
| Valsts sociālās apdroš. obligātās iemaksas | 169 334 | 177 324 |
| Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums | 605 294 | 594 865 |
| Elektroenerģija | 360 293 | 390 530 |
| Rīgas ūdens attīrītā notekūdeņi | 211 418 | 186 806 |
| Dūņu izvešana Slokas NAI | 60 863 | 73 837 |
| Kanalizācijas tīklu tīrīšana | 47 299 | 29 775 |
| Ūdensskaitītāju uzturēšana | 38 786 | 52 320 |
| Citas ražošanas izmaksas | 251 386 | 243 392 |
| Kopā | 2 681 389 | 2 749 945 |

3. Administrācijas izmaksas

| | 2019.g. 6 mēn. EUR | 2018.g. 6 mēn. EUR |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Personāla izmaksas : | | |
| Darba algas | 184 883 | 193 602 |
| Valsts sociālās apdroš. obligātās izmaksas | 40 278 | 45 433 |
| Sakaru pakalpojumi | 6358 | 10 497 |
| Kancelejas izdevumi | 7367 | 9 001 |
| Gada pārskata audits-zvērinātu revidentu komercsab. | 0 | 0 |
| Juristu pakalpojumi | 951 | 3 004 |
| Nodeva Sab. pakalpojumu Regulēšanas Komisijai | 5194 | 10 318 |
| Pārējie vadības un kantora izdevumi | 24 202 | 18 464 |
| Kopā | 269 233 | 290 319 |

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2019.gada 6mēnešiem

4.Pārējie sabiedrības saimnieciskās darbības ieņēmumi

| | 2019.g.6 mēn. EUR | 2018.g. 6 mēn. EUR |
|--|----------------------|-----------------------|
| Domes finansējums (Lietus ūdens kanalizācija) | 60 700 | 153 163 |
| Domes finansējums (Meliorācija) | 97 800 | 68 944 |
| Pārējie ieņēmumi | 21 060 | 8 090 |
| Bez atlīdzības nodotie pamatlīdzekļi | 34 792 | 32 500 |
| Kopā | 214 352 | 262 697 |
| Pārējie ieņēmumi ūdens attīst. projekta ietvaros | 575 570 | 714 588 |
| t.sk. | | |
| JPD finansējums nākamo periodu ieņēmumos | 295 | 389 |
| SIDA dāvinājums | 34 665 | 34 665 |
| Kohēzijas fonda dāvinājums | 475 396 | 606 426 |
| Valsts budžeta līdzfinansējums | 64 989 | 64 989 |
| PURE fonds/NOAH | 225 | 0 |
| IWAMA projekts | 0 | 6 829 |
| Pavisam pārējie ieņēmumi | 789 922 | 977 285 |

5.Pārējās sabiedrības saimnieciskās darbības izmaksas

| | 2019.g. 6 mēn. EUR | 2018.g. 6 mēn. EUR |
|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Izdevumi lietus ūdens kanalizācijai | 87 641 | 145 871 |
| Izdevumi meliorācijai | 67 781 | 63 238 |
| Kredīta % | 5 985 | 6 805 |
| Pārējās izmaksas | 635 938 | 28 408 |
| Kopā | 185 918 | 244 322 |
| PL nolietojums (dāvinājumi) | 611 427 | 747 088 |
| Kopā | 797 345 | 991 410 |

6.Ilgtermiņa nemateriālo ieguldījumu kustības pārskats

| | Datorprogrammas EUR |
|------------------------------------|---------------------|
| Sākotnējā vērtība | |
| 31.12.2018 | 382 683 |
| Iegādāts | 20 830 |
| Izslēgts | - |
| 30.06.2019 | 403 513 |
| Nolietojums | |
| 31.12.2018 | 328 478 |
| Aprēķināts | 11 009 |
| Izslēgts nolietojums | - |
| 30.06.2019 | 339 487 |
| Bilances vērtība 31.12.2018 | 54 205 |
| Bilances vērtība 30.06.2019 | 64 026 |

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2019.gada 6mēnešiem

7.Pamatlīdzekļu kustības pārskats

| | Zeme | Ēkas un būves | Iekārtas un mašīnas | Pārējie Pamatlīdzekļi | PL izveidošana, nepab. celtn. | Avansa maksājumi par PL | Kopā |
|----------------------------------|------------------|-------------------|---------------------|-----------------------|-------------------------------|-------------------------|-------------------|
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| Sākotn. vērtība | | | | | | | |
| 31.12.18 | 4 917 372 | 68 294 936 | 7 856 402 | 1 745 550 | 1 091 328 | 140 340 | 84 045 928 |
| Iegādāts | - | 88 664 | 74 679 | 30 317 | 558 697 | 220 999 | 973 356 |
| Likvidēts | - | - | 46 239 | 29 427 | - | - | 75 666 |
| Pārklasif. | | 426 064 | 320 429 | 4 942 | -485 533 | -265 902 | - |
| 30.06.19 | 4 917 372 | 68 809 664 | 8 205 271 | 1 751 382 | 1 164 492 | 95 437 | 84 943 618 |
| Nolietojums | | | | | | | |
| 31.12.18 | - | 20 617 440 | 7 361 807 | 1 612 324 | | | 29 591 571 |
| Aprēķinātais Nolietoj. | - | 1 065 947 | 109 351 | 30 415 | - | - | 1 205 713 |
| Likvidēto PL nolietoj. | - | - | 46 239 | 28 832 | - | - | 75 071 |
| 30.06.19 | - | 21 683 387 | 7 424 919 | 1 613 907 | | | 30 722 213 |
| Bilances vērtība 31.12.18 | 4 917 372 | 47 677 497 | 473 605 | 154 215 | 1 091 328 | 140 340 | 54 454 358 |
| Bilances vērtība 30.06.19 | 4 917 372 | 47 126 277 | 780 352 | 137 475 | 1 164 492 | 95 437 | 54 221 405 |

8. Krājumi

| | 2019.g. 6 mēn. EUR | 2018.g. 6 mēn. EUR |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Materiālu uzskaites vērtība | 37 941 | 50 507 |
| Degvielas uzskaites vērtība | 4 672 | 4 022 |
| Rezerves daļu uzskaites vērtība | 7 346 | 14 514 |
| Mazvērtīgā inventāra uzskaites vērtība | 26 665 | 34 063 |
| Bilances vērtība | 76 624 | 103 106 |

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2019.gada 6mēnešiem

9.Pircēju un pasūtītāju parādi

| | 2019.g. 6 mēn. EUR | 2018.g. 6 mēn. EUR |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība par ūdens pad.un notekūdeņu attīrīšanas pakalpojumiem | 2 065 512 | 2 222 670 |
| Uzkrājumi šaubīgiem parādiem | (1 262 914) | (1 380 632) |
| Bilances vērtība | 802 598 | 842 038 |

10.Citi debitori

| | 2019.g. 6 mēn. EUR | 2018.g. 6 mēn. EUR |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Norēķini ar darbiniekiem (avansa norēķins) | 770 | 920 |
| Norēķini ar piegādātājiem (avansa maksājumi) | 71 674 | 73 454 |
| PVN | 20 597 | 11 114 |
| Norēķini par pakalpojumiem | 34 245 | 28 405 |
| Kopā | 127 286 | 113 893 |

11.Nākamo periodu izmaksas

| | 2019.g. 6 mēn. EUR | 2018.g. 6 mēn. EUR |
|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Autotransporta apdrošināšana | 2 956 | 1 678 |
| Automašīnas nomas maksa | 1 404 | 440 |
| Sertifikāti autopārvadājumiem | 0 | 391 |
| Autotransporta tehniskā apskate | 2 125 | 2 872 |
| Vieglo automašīnu nodoklis | 4 246 | 1 248 |
| Būvobjektu apdrošināšana | 214 | 6 011 |
| Nekustamā īpašuma nodoklis | 314.54 | 0 |
| Uz priekšu izmantotie atvaļinājumi | 10 436 | 0 |
| Pārējie | 1 332 | 1 386 |
| Kopā: | 23 028 | 21 031 |

12.Nauda

| | 2019.g.6 mēn. EUR | 2018.g. 6 mēn EUR |
|---|----------------------|----------------------|
| Naudas līdzekļi kasē | 3 576 | 6 036 |
| Naudas līdzekļi SEB AS | 51 768 | 228 153 |
| Naudas līdzekļi Citadeles bankā AS norēķinu konts | 13 045 | 38 436 |
| Naudas līdzekļi Citadeles bankā AS spec.budžeta konts | 771 | 703 |
| Naudas līdzekļi Luminor bankā AS | 20 509 | 14 466 |
| Naudas līdzekļi Swedbankā AS | 33 230 | 104 226 |
| Naudas līdzekļi Valsts kasē | 0 | 114 912 |
| Kopā | 122 899 | 506 932 |

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2019.gada 6mēnešiem

13.Pamatkapitāls

Ar Uzņēmuma reģistra Lēmumiem

1. Nr.6-12/136967 no 19.07.2016. ierakstīts komercreģistrā pamatkapitāls apmaksātais 28 212 032 EUR;

Sabiedrības pamatkapitāls ir veidots no Jūrmalas pilsētas domes mantiskā un naudas ieguldījuma un uz 31.03.2016. sastāda 28 212 032 EUR. Pamatkapitāls sadalās 28 212 032 daļās. Vienas daļas vērtība 1.00 EUR (viens eiro).

Ilgtermiņa kreditori

14.Aizņēmumi no kredītiestādēm

| | 2019.g. 6 mēn. EUR | 2018.g. 6 mēn. EUR |
|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Ilgtermiņa aizņēmums NEFCO | 0 | 100 475 |
| Ilgtermiņa aizņēmums Valsts kases | 630 160 | 211 680 |
| Ilgtermiņa aizņēmums A/S SEB | 1 184 000 | 1 390 000 |
| Kopā | 1 814 160 | 1 702 155 |

15. Citi aizņēmumi

| | 2019.g. 6 mēn. EUR | 2018.g. 6 mēn. EUR |
|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Ilgtermiņa aizņēmums no SEB līzings | 0 | 0 |
| Kopā | 0 | 0 |

16.Nākamo periodu ieņēmumi –ilgtermiņa daļa

| | 2019.g. 6 mēn. EUR | 2018.g. 6 mēn. EUR |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Jūrmalas pilsētas dome | 560 | 1 057 |
| Valsts budžets (1) | 987 028 | 1 117 005 |
| Kohēzijas fonds II; III kārtā (1) (3) (5) (6) | 25 188 320 | 26 139 112 |
| SIDA (2) | 620 139 | 689 469 |
| Pieņemti tīkli Sabiedrības apsaimniekošanā no fiziskām personām un uzņēmumiem | 874 573 | 830 377 |
| Pēc ieraksta zemesgrāmatā uz sabiedrības vārda, pieņemtās ēkas un būves kadastra vērtībā (5) | 33 540 | 36 119 |
| Kopā | 27 704 158 | 28 813 139 |

(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.

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2019.gada 6mēnešiem

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.

17.Īstermiņa aizņēmumi no kredītiestādēm

| | 2019.g. 6 mēn. EUR | 2018.g. 6 mēn. EUR |
|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Īstermiņa aizņēmums no NEFCO | 0 | 100 476 |
| Īstermiņa aizņēmums no SEB A/S | 328 000 | 78 000 |
| Kopā | 328 000 | 178 476 |

18.Īstermiņa citi aizņēmumi

| | 2019.g. 6 mēn. EUR | 2018.g. 6 mēn. EUR |
|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Īstermiņa aizņēmums no SEB līzings | 0 | 0 |
| Kopā | 0 | 0 |

19.Nākamo periodu ieņēmumi – īstermiņa daļa

| | 2019.g. 6 mēn. EUR | 2018.g. 6 mēn. EUR |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Nākamo periodu ieņēmumi Jūrmalas pilsētas dome | 201 | 389 |
| Nākamo periodu ieņ. Valsts budžets | 64 989 | 64 989 |
| Nākamo periodu ieņ. Kohēzijas fonds | 475 396 | 475 396 |
| Nākamo periodu ieņ. SIDA dāvinājums | 34 665 | 34 665 |
| Pieņemti tīkli Sabiedrības apsaimniekošanā no fiziskām personām un uzņēmumiem | 35 209 | 32 500 |
| Pēc ieraksta zemesgrāmatā uz sabiedrības vārda, pieņemtās ēkas un būves kadastra vērtībā | 1 290 | 1 290 |
| Kopā | 611 750 | 609 229 |

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2019.gada 6mēnešiem

20. Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem

| | 2019.g. 6 mēn. EUR | 2018.g. 6 mēn. EUR |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Par precēm un pakalpojumiem saimnieciskajā darbībā | 314 800 | 205 995 |
| Par pakalpojumiem lietus kanalizācijā un meliorācijā | 22 890 | 17 721 |
| Norēķini projekta ietvaros | 67 319 | 1 056 |
| Kopā | 405 009 | 224 772 |

21. Pārējie kreditori

| | 2019.g. 6 mēn. EUR | 2018.g. 6 mēn. EUR |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Darba alga par jūniju | 100 928 | 95 635 |
| Ieturējumi no darba algas par jūniju | 1 558 | 2 074 |
| Arodbiedrības ieturējumi no darba algas par jūniju | 991 | 1 078 |
| Kopā | 103 478 | 92 898 |

22. Sabiedrībā nodarbināto personu skaits

| | 2019.g. 6 mēn. | 2018.g. 6 mēn. |
|--|----------------|----------------|
| Vidējais Sabiedrībā nodarbināto personu skaits pusgadā | 183 | 194 |

23. Atlīdzība par funkciju pildīšanu

| | 2019.g. 6 mēn. | 2018.g. 6 mēn. |
|-----------------------|----------------|----------------|
| Valdes locekļu skaits | 3 | 3 |
| Atlīdzība | 55 123 | 47 755 |

Vidējā darba alga sabiedrībā sastāda EUR 860,- (Pirms nodokļu nomaksas).

24. Sabiedrības darbības turpināšana

2019.gada 6 mēnešus Sabiedrība ir noslēgusi ar zaudējumiem 336 758 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. Papildus darbi tiek veikti lai laicīgi saņemtu apmaksu no SIA "Jūrmalas Namsaimnieks".

25. Notikumi pēc bilances datuma

Laika posmā no 30.06.2019. līdz šo finanšu pārskatu parakstīšanas datumam nav bijuši notikumi, kuru rezultātā šajos finanšu pārskatos būtu jāveic korekcijas.

26.Ziņas par apgrūtinātiem aktīviem

Sabiedrības aktīvi ir ieķīlāti.

1. Komerčtīla 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. Komerčtīla nodrošina prasījumus, kas izriet no 2015.gada 14.augusta kredītligumu Nr. AU15109 un komerčtīlas līgumu Nr.AU15109/KK-1.

2. Komerčtīla 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.

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

Sabiedrība nav izsniegusi galvojumu un garantijas trešajām personām.