

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2020.gada 6 mēnešiem

Apstiprināts  
SIA „Jūrmalas ūdens” valdes  
2020.gada 29. jūlija sēdē

Protokols Nr.13, Lēm.Nr.52

**SIA “JŪRMALAS ŪDENS”**

**FINANŠU PĀRSKATS PAR 2020.GADA 6 MĒNEŠIEM**

## SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2020.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
2020.g. 6.mēnešu pārskata pielikums	12-22

## SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2020.gada 6 mēnešiem

### INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

<b>Sabiedrības nosaukums</b>	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Jūrmalas ūdens"
<b>Juridiskā adrese</b>	Latvijas Republika,,LV-2015,Jūrmala, Promenādes iela 1a
<b>Reģistra Nr., vieta un datums</b>	40003275333,Rīga, 1995.gada 14.decembris ar Nr. 000327533
<b>Sabiedrības darbības veidi</b>	Ūdens padeve, notekūdeņu novadīšana un attīrīšana
<b>Valde valdes priekšsēdētājs</b>	Jānis Daugavvanags, amatā no 06.10.2017, pārstāvības tiesības kopā ar valdes locekļiem
<b>valdes loceklis</b>	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
<b>Ceturkšņa pārskatu sagatavoja</b>	Agnese Rozīte , SIA "Jūrmalas ūdens" galvenā grāmatvede
<b>Pārskata periods</b>	no 01.01.2020. līdz 30.06.2020.

## SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2020.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 2020.gada 6 mēnešus beidza ar zaudējumiem 87 651 EUR (astoņdesmit septiņi tūkstoši seši simti piecdesmit viens eiro).

Zaudējumu iemesli ir sekojošie:

- 2020.gada 6 mēnešos ieņēmumi ir saņemti 43% apmērā no gada kopējiem plānotajiem ieņēmumiem;
- Ieņēmumu daļā nav saņemts JPD finansējums par lietūs kanalizācijas apsaimniekošanu 26 811 eur

Sabiedrības finansiālie rādītāji

Nosaukums	2020.g.6.mēn.	2019.g. 6.mēn.	2018.g.6.mēn.
Realizācijas rentabilitāte (%)	-3.3	-12.8	- 19.4
Kapitāla atdeve (%)	-0.4	-1.4	- 2.0
Likviditāte (reizes)	0.71	0.59	1.11
Ātrā likviditāte (reizes)	0.7	0.55	1.03
Saistību īpatsvars (%)	58.8	56.7	56.8
Pašu īpašuma vērtība (%)	41.2	43.3	43.2

Sabiedrībai nav resursu, kuri nav uzrādīti bilancē.

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

Sākot ar 2020.gada 1.jūniju stājās spēkā jaunais tarifs ūdensapgādes pakalpojumiem 0.95 EUR/m<sup>3</sup> un kanalizācijas pakalpojumiem 1.87 EUR/m<sup>3</sup>.

COVID-19 būtisku ietekmi uz uzņēmuma pusgada rādītājiem nav radījis, taču salīdzinot ar pagājušo pusgadu ir redzams samazinājums ūdens realizācijā un notekūdeņu realizācijā par 2%.

	2020.gada 6 mēneši	2019.gada 6 mēneši
Ūdens realizācija m <sup>3</sup>	969 954	987 023
Notekūdeņu realizācija m <sup>3</sup>	961 646	979 288

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

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

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

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

16.06.2017. nodoti ekspluatācijā izbūvētie ŪK tīkli Buļļuciemā, kuros līdz 30.06.2020. realizēti - 555 iedzīvotājiem ūdens pieslēgumi un 645 iedzīvotājiem kanalizācijas pieslēgumi.

Atskaites periodā uzsākta būvdarbu līgumu "Ūdenssaimniecības tīklu paplašināšana Dubulti-Pumpuri" (Nr.1), "Ūdenssaimniecības tīklu paplašināšana Dzintari un Majori" (Nr.2), "Ūdenssaimniecības tīklu paplašināšana Buļļuciems-Bulduri" (Nr.3) īstenošana – sagatavota un saskaņota faktisko būvdarbu uzsākšanai nepieciešamā dokumentācija un ielās uzsākti rakšanas darbi, apstiprinātas līguma izpildes garantijas un avansa maksājuma garantijas. Līguma Nr.1 izpildītājam veikts avansa maksājums, līguma Nr.2 un Nr.3 izpildītāji iesnieguši izskatīšanai avansa maksājuma dokumentus.

Parakstīti būvdarbu līgumi: "Ūdenssaimniecības tīklu paplašināšana Valteri un Krastciems" un "Ūdenssaimniecības tīklu paplašināšana Asari". Uzsākta arī šo līgumu īstenošana un izpildītājiem veikti avansa maksājumi.

Attiecīgi arī uzsākta inženieruzraudzības līgumu un autoruzraudzības līgumu īstenošana.

Kā arī turpinājās 23.12.2019. izsludināto iepirkumu "Ūdenssaimniecības tīklu paplašināšana Jūrmalā, Priedaine-Sloka" un "Ūdenssaimniecības tīklu paplašināšana Jūrmalā, Kaugurciems-Bāžciems" procedūras, ar piedāvājumu iesniegšanas termiņu 2020.gada 24.aprīlis.

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

Projektā līdz 30.06.2020. ieguldīti 6 016 894 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 pēcieviešanas uzraudzības periods.

## NOAH PROJEKTS

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

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

Atskaites periodā iepirkuma komisija pieņēma lēmumu par Pretendentu, kuram piešķirtas tiesības slēgt iepirkuma Nr.JŪ 2020/02 NOAH "Automātiskās hidroloģiskās stacijas izveide Jūrmalā" līgumu, par ko arī saņemta Kapitāla daļu turētāja pārstāvja piekrišana jautājuma par līguma slēgšanu izskatīšanai valdes sēdē.

Projektā līdz 30.06.2020. ieguldīti 39 687 EUR.

Valdes priekšsēdētājs

Jānis Daugavvanags

Valdes loceklis

Ligita Maziņa

Valdes loceklis

Maksims Sidorovs

## SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2020.gada 6 mēnešiem

### Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2020.gada 6. mēnešiem (pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

Rādītāja nosaukums	Piezīmes numurs	30.06.2020.	30.06.2019.
Neto apgrozījums	1	2 626 517	2 627 272
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa	2	2 418 087	2 681 389
<b>Bruto peļņa vai zaudējumi</b>		208 430	(54 117)
Administrācijas izmaksas	3	284 297	269 233
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	604 634	789 922
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	5	612 905	797 345
<b>Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem</b>		(84 138)	(330 726)
Kredīta %		3 513	5 985
<b>Pārskata gada peļņa vai zaudējumi</b>		(87 651)	(336 758)

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

## SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2020.gada 6 mēnešiem

Bilance uz 2020.gada 30. jūniju

Aktīvs	Piezīmes numurs	30.06.2020 EUR	30.06.2019 EUR
<b>1. Ilgtermiņa ieguldījumi</b>			
<b>I. Nemateriālie ieguldījumi</b>			
Datorprogrammas		42 746	64 026
<b>Nemateriālie ieguldījumi kopā</b>	6	<b>42 746</b>	<b>64 026</b>
<b>II. Pamatlīdzekļi</b>			
Zeme		4 917 372	4 917 372
Ēkas un būves		45 914 053	47 126 277
Tehnoloģiskās iekārtas		595 019	780 352
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		119 707	137 475
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtn. objektu izmaksas		1 524 892	1 164 492
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		2 223 917	95 437
<b>Pamatlīdzekļi kopā</b>	7	<b>55 294 960</b>	<b>54 221 405</b>
<b>III. Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</b>			
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori		13 303	8 755
<b>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā</b>		<b>13 303</b>	<b>8 755</b>
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</b>		<b>55 351 009</b>	<b>54 294 186</b>
<b>2. Apgrozāmie līdzekļi</b>			
<b>I. Krājumi</b>			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		61 126	49 959
Mazvērtīgais inventārs		21 070	26 665
<b>Krājumi kopā</b>	8	<b>82 196</b>	<b>76 624</b>
<b>II. Debitori</b>			
Pircēju un pasūtītāju parādi	9	813 133	802 598
Citi debitori	10	36 045	127 286
Nākamo periodu izmaksas	11	20 080	23 028
<b>Debitori kopā</b>		<b>869 259</b>	<b>952 912</b>
<b>III. Naudas līdzekļi</b>	12	<b>2 755 313</b>	<b>122 899</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi kopā</b>		<b>3 706 768</b>	<b>1 152 435</b>
<b>AKTĪVU KOPSUMMA</b>		<b>59 057 777</b>	<b>55 446 621</b>

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



## SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2020.gada 6 mēnešiem

### Bilance uz 2020.gada 30. jūniju

Pasīvs	Piezīmes numurs	30.06.2020 EUR	30.06.2019 EUR
<b>1.Pašu kapitāls</b>			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	13	28 525 162	28 212 032
Rezerves:			
Nesadalītā peļņa:			
iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		(4 112 889)	(3 893 396)
pārskata gada nesadalītā peļņa		(87 651)	( 336 758)
<b>Pašu kapitāls kopā</b>		<b>24 324 622</b>	<b>23 981 878</b>
<b>2.Kreditori</b>			
<b>I.Ilgtermiņa kreditori</b>			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	14	2 907 710	1 814 160
Citi aizņēmumi	15	0	0
Nākamo periodu ieņēmumi	16	26 623 561	27 704 158
<b>Ilgtermiņa kreditori kopā</b>		<b>29 531 271</b>	<b>29 518 318</b>
<b>II. Īstermiņa kreditori</b>			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	17	128 000	328 000
Saņemtie avansi		0	76 244
Uzkrātās saistības		233 761	251 489
Nākamo periodu ieņēmumi	19	775 390	611 750
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	20	390 472	405 009
Nodokļi un soc. nodrošin. maksājumi		156 754	170 455
Pārējie kreditori	21	102 609	103 478
Norēķini par saņemtajiem avansiem		3 414 898	0
<b>Īstermiņa kreditori kopā</b>		<b>5 201 884</b>	<b>1 946 425</b>
<b>Kreditori kopā</b>		<b>34 733 155</b>	<b>31 464 743</b>
<b>PASĪVU KOPSUMMA</b>		<b>59 057 777</b>	<b>55 446 621</b>

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

## SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2020.gada 6 mēnešiem

### Naudas plūsmas pārskats par 2020.gada 6 mēnešiem (pēc tiešās metodes)

	Piezīmes numurs	2020 6 mēneši EUR	2019 6 mēneši EUR
<b>1.Pamatdarbības naudas plūsma</b>			
Nauda no pamatdarb. ūd. un kan. pakalp.		3 073 627	3 140 722
Pārējie ieņēmumi		132 564	256 800
Samaksāts par precēm un pakalpojumiem		(1 276 348)	(1 416 244)
Maksājumi darbiniekiem		(706 648)	(685 996)
Nodokļi		(844 869)	(754 847)
Procentu maksājumi		(4 665)	(6 883)
<b>Pamatdarbības neto naudas plūsma</b>		<b>373 661</b>	<b>533 552</b>
<b>II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</b>			
Pamatlīdzekļu un nemateriālu iegāde		(247 104)	(671 245)
Pamatlīdzekļu iegāde projekta ietvaros		(2 249 118)	(273 067)
<b>Ieguldīšanas darb. neto naudas plūsma</b>		<b>(2 496 222)</b>	<b>(944 312)</b>
<b>III. Finansēšanas darb. naudas plūsma</b>			
Ieņēmumi no kapitāla līdzdalības daļu ieguldījumiem		176 158	0
Saņemtie aizņēmumi		750 431	32 324
Saņemtie dāvinājumi projekta ietvaros		3 612 316	6 090
<b>Finansēšanas darb. neto naudas plūsma</b>		<b>4 538 905</b>	<b>38 414</b>
<b>IV. Valūtu kursu svārstību rezultāts</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>V. Naudas un tās ekviv. neto pieaugums</b>		<b>2 416 344</b>	<b>(372 346)</b>
<b>VI. Nauda un tās ekvival. perioda sākumā</b>		<b>338 969</b>	<b>495 245</b>
<b>VII. Nauda un tās ekvival. perioda beigās</b>		<b>2 755 313</b>	<b>122 899</b>

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

## SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2020.gada 6 mēnešiem

### Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

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

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

## **Pielikums**

### **I. Vispārīgie principi**

2020.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. 2020.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 6 mēnešu pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu. Maznozīmīgie posteņi tiek apvienoti un to detalizējums sniegts pielikumā.
8. Saimnieciskie darījumi 6 mēnešu pārskatā atspoguļoti, ņemot vērā to ekonomisko saturu un būtību, nevis juridisko formu.

### **III. Ieņēmumu atzīšana un neto apgrozījums**

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

Pārējie ieņēmumi tiek atzīti :

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

### IV. Ilgtermiņa nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi

Visi pamatlīdzekļi sākotnēji novērtēti iegādes vērtībā.

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

Nemateriālie ieguldījumi:

Datorprogrammas

5 gadi vienādās daļās

Pamatlīdzekļi:

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

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

Nepabeigtā celtniecība atspoguļo pamatlīdzekļu izveidošanas un nepabeigto celtniecības objektu izmaksās, 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.

## SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2020.gada 6 mēnešiem

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.

### **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**

Pārskata periods ir 6 mēneši no 01.01.2020 līdz 30.06.2020.

## SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2020.gada 6 mēnešiem

### 1. Neto apgrozījums

Darbības veids	2020.g. 6 mēn. EUR	2019.g. 6 mēn. EUR
Padotais ūdens	881 867	888 325
Notekūdeņu attīrīšana un novadīšana	1 671 736	1 674 582
Sadzīves kanalizācijas pieņemšana	72 914	64 365
<b>Kopā</b>	<b>2 626 417</b>	<b>2 627 272</b>

### 2. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

	2020.g. 6 mēn. EUR	2019.g. 6 mēn. EUR
Materiālu izmaksas, t.sk	170 102	224 322
Dezinfekcijas līdzekļi (COVID-19)	1 544	0
Personāla izmaksas :		
Darba algas	728 338	712 394
Valsts sociālās apdroš. obligātās iemaksas	170 927	169 334
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	516 575	605 294
Elektroenerģija	323 996	360 293
Rīgas ūdens attīrītie notekūdeņi	154 112	211 418
Dūņu izvešana Slokas NAI	89 003	60 863
Kanalizācijas tīklu tīrīšana	20 063	47 299
Ūdensskaitītāju uzturēšana	27 543	38 786
Citas ražošanas izmaksas	217 428	251 386
<b>Kopā</b>	<b>2 418 087</b>	<b>2 681 389</b>

### 3. Administrācijas izmaksas

	2020.g. 6 mēn. EUR	2019.g. 6 mēn. EUR
Personāla izmaksas :		
Darba algas	188 026	184 883
Valsts sociālās apdroš. obligātās izmaksas	45 295	40 278
Sakaru pakalpojumi	8 631	6 358
Kancelejas izdevumi	11 374	7 367
Gada pārskata audits-zvērinātu revidentu komercsab.	0	0
Juristu pakalpojumi	12 582	951
Nodeva Sab. pakalpojumu Regulēšanas Komisijai	5 384	5 194
Pārējie vadības un kantora izdevumi	13 005	24 202
<b>Kopā</b>	<b>284 297</b>	<b>269 233</b>

### 4. Pārējie sabiedrības saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2020.g. 6 mēn. EUR	2019.g.6 mēn. EUR
Domes finansējums (Lietus ūdens kanalizācija)	46 681	60 700
Domes finansējums (Meliorācija)	27 641	97 800
Pārējie ieņēmumi	40 469	21 060

## SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2020.gada 6 mēnešiem

Bez atlīdzības nodotie pamatlīdzekļi	34 830	34 792
<b>Kopā</b>	<b>149 621</b>	<b>214 352</b>
Pārējie ieņēmumi ūdens attīst. projekta ietvaros	455 013	575 570
t.sk.		
JPD finansējums nākamo periodu ieņēmumos	192	295
SIDA dāvinājums	13 885	34 665
Kohēzijas fonda dāvinājums	382 548	475 396
Valsts budžeta līdzfinansējums	28 053	64 989
PURE fonds/NOAH	10 048	225
IWAMA projekts	17 996	0
<b>Pavisam pārējie ieņēmumi</b>	<b>604 634</b>	<b>789 922</b>

### 5.Pārējās sabiedrības saimnieciskās darbības izmaksas

	2020.g. 6 mēn. EUR	2019.g. 6 mēn. EUR
Izdevumi lietus ūdens kanalizācijai	73 493	87 641
Izdevumi meliorācijai	19 880	67 781
Pārējās izmaksas	29 689	635 938
<b>Kopā</b>	<b>126 575</b>	<b>185 918</b>
PL nolietojums (dāvinājumi)	489 843	611 427
<b>Kopā</b>	<b>612 905</b>	<b>797 345</b>
Kredīta %	3 513	5 985

### 6.Ilgtermiņa nemateriālo ieguldījumu kustības pārskats

	Datorprogrammas EUR
<b>Sākotnējā vērtība</b>	<b>403 513</b>
<b>31.06.2020</b>	<b>403 513</b>
Iegādāts	0
Izslēgts	0
<b>31.12.2019</b>	<b>350 850</b>
Aprēķināts	9 917
Izslēgts nolietojums	-
<b>31.06.2019</b>	<b>360 767</b>
<b>Bilances vērtība 31.12.2019</b>	<b>52 663</b>
<b>Bilances vērtība 31.06.2020</b>	<b>42 746</b>



## SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2020.gada 6 mēnešiem

### 7.Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Zeme	Ēkas un būves	Iekārtas un mašīnas	Pārējie Pamatlīdzekļi	PL izveidošana, nepab. celtn.	Avansa maksājumi par PL	Kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Sākotn. vērtība</b>							
<b>31.12.2019</b>	<b>4 917 372</b>	<b>69 145 835</b>	<b>8 192 687</b>	<b>1 784 389</b>	<b>1 770 560</b>	<b>4 447</b>	<b>85 815 290</b>
iegādāts	-	84 114	26 830	5 252	25 982	2223917	2 366 095
Likvidēts	-		---	911	-	---	911
Pārklasificēts		276 097			- 271 650	- 4 447	---
<b>30.06.2020</b>	<b>4 917 372</b>	<b>69 506 046</b>	<b>8 219 517</b>	<b>1 788 730</b>	<b>1 524 892</b>	<b>2 223 917</b>	<b>88 180 474</b>
<b>Nolietojums</b>							
<b>31.12.2019</b>	<b>-</b>	<b>22 760 307</b>	<b>7 490 365</b>	<b>1 639 252</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>31 889 924</b>
Aprēķ. nolietojums	-	831 686	134 133	30 682	-	-	996 501
Likvidēto PL nolietojums	-	-	-	911	-	-	911
<b>30.06.2020</b>	<b>-</b>	<b>23 591 993</b>	<b>7 624 498</b>	<b>1 669 023</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>32 885 514</b>
<b>Bilances vērtība 31.12.2019</b>	<b>4 917 372</b>	<b>46 385 528</b>	<b>702 322</b>	<b>145 137</b>	<b>1 770 560</b>	<b>4 447</b>	<b>53 925 366</b>
<b>Bilances vērtība 30.06.2020</b>	<b>4 917 372</b>	<b>45 914 053</b>	<b>595 019</b>	<b>119 707</b>	<b>1 524 892</b>	<b>2 223 917</b>	<b>55 294 960</b>

### 8. Krājumi

	2020.g. 6 mēn. EUR	2019.g. 6 mēn. EUR
Materiālu uzskaites vērtība	41 718	37 941
Degvielas uzskaites vērtība	3 722	4 672
Rezerves daļu uzskaites vērtība	3 418	7 346
Mazvērtīgā inventāra uzskaites vērtība	21 070	26 665
Specapģērbi	12 267	15 690
<b>Bilances vērtība</b>	<b>82 196</b>	<b>76 624</b>

### 9.Pircēju un pasūtītāju parādi

	2020.g. 6 mēn. EUR	2019.g. 6 mēn. EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība par ūdens pad.un notekūdeņu attīrīšanas pakalpojumiem	1 985 565	2 065 512
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem	(1 172 432)	(1 262 914)
<b>Bilances vērtība</b>	<b>813 133</b>	<b>802 598</b>

## SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2020.gada 6 mēnešiem

### 10.Citi debitori

	2020.g. 6 mēn. EUR	2019.g. 6 mēn. EUR
Norēķini ar darbiniekiem (avansa norēķins)	1 617	770
Norēķini ar piegādātājiem (avansa maksājumi)	10 506	71 674
PVN	0	20 597
Norēķini par pakalpojumiem	23 922	34 245
<b>Kopā</b>	<b>36 045</b>	<b>127 286</b>

### 11.Nākamo periodu izmaksas

	2020.g. 6 mēn. EUR	2019.g. 6 mēn. EUR
Transporta ikgadējā nodeva	2 844	0
Autotransporta apdrošināšana	3 192	2 956
Automašīnas nomas maksa	0	1 404
Sertifikāti autopārvadājumiem	1 152	0
Autotransporta tehniskā apskate	623	2 125
Vieglo automašīnu nodoklis	1 494	4 246
Būvobjektu apdrošināšana	0	214
Nekustamā īpašuma nodoklis	4 514	314.54
Civiltiesiskā un profesionālā apdrošināšana	1 516	0
Interneta pieejas licence	1 092	0
Uz priekšu izmantotie atvaļinājumi	2 473	10 436
Pārējie	1 181	1 332
<b>Kopā:</b>	<b>20 081</b>	<b>23 028</b>

### 12.Nauda

	2020.g.6mēn EUR	2019.g.6 mēn. EUR
Naudas līdzekļi kasē (tsk. norēķinu kartes)	9 502	3 576
Naudas līdzekļi SEB AS	147 757	51 768
Naudas līdzekļi Citadeles bankā AS norēķinu konts	14 396	13 045
Naudas līdzekļi Citadeles bankā AS spec.budžeta konts	205 484	771
Naudas līdzekļi Citadeles kontā Pamatbudžeta konts	3 936	0
Naudas līdzekļi Luminor bankā AS	6 198	20 509
Naudas līdzekļi Swedbankā AS	93 541	33 230
Naudas līdzekļi Valsts kasē	2 274 499	0
<b>Kopā</b>	<b>2 755 313</b>	<b>122 899</b>

### 13.Pamatkapitāls

Ar Uzņēmuma reģistra Lēmumiem

1. Nr.6-12/136967 no 19.07.2016. ierakstīts komercreģistrā pamatkapitāls apmaksātais 28 212 032 EUR;
2. Nr. 6-12/2797/2 no 26.02.2020. ierakstīts komercreģistrā pamatkapitāls apmaksātais 28 525 162 EUR

## SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2020.gada 6 mēnešiem

3. Nr. 6-12/66204/1 no 10.07.2020. ierakstīts komercreģistrā pamatkapitāls apmaksātais 28 701 320 EUR

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

### Ilgtermiņa kreditori

#### 14. Aizņēmumi no kredītiestādēm

	2020.g. 6 mēn. EUR	2019.g. 6 mēn. EUR
Ilgtermiņa aizņēmums Valsts kases	1 979 710	630 160
Ilgtermiņa aizņēmums A/S SEB	928 000	1 184 000
<b>Kopā</b>	<b>2 907 710</b>	<b>1 814 160</b>

#### 15. Citi aizņēmumi

	2019.g. 6 mēn. EUR	2020.g. 6 mēn. EUR
Ilgtermiņa aizņēmums no SEB līzings	0	0
<b>Kopā</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### 16. Nākamo periodu ieņēmumi – ilgtermiņa daļa

	2020.g. 6 mēn. EUR	2019.g. 6 mēn. EUR
Jūrmalas pilsētas dome	221	560
Valsts budžets (1)	857 051	987 028
Kohēzijas fonds II; III kārtā (1) (3) (5) (6)	24 243 015	25 188 320
SIDA (2)	550 808	620 139
Pieņemti tīkli Sabiedrības apsaimniekošanā no fiziskām personām un uzņēmumiem	821 536	874 573
Pēc ieraksta zemesgrāmatā uz sabiedrības vārda, pieņemtās ēkas un būves kadastra vērtībā (5)	30 959	33 540
IWAMA projekts	119 972	
<b>Kopā</b>	<b>26 623 561</b>	<b>27 704 158</b>

(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.

## SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2020.gada 6 mēnešiem

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

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

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

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

### 17.Īstermiņa aizņēmumi no kredītiestādēm

	2020.g. 6 mēn. EUR	2019.g. 6 mēn. EUR
Īstermiņa aizņēmums no SEB A/S	128 000	328 000
<b>Kopā</b>	<b>128 000</b>	<b>328 000</b>

### 18.Īstermiņa citi aizņēmumi

	2020.g. 6 mēn. EUR	2019.g. 6 mēn. EUR
Īstermiņa aizņēmums no SEB līzings	0	0
<b>Kopā</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 19.Nākamo periodu ieņēmumi – īstermiņa daļa

	2020.g. 6 mēn. EUR	2019.g. 6 mēn. EUR
Nākamo periodu ieņēmumi Jūrmalas pilsētas dome	147	201
Nākamo periodu ieņ. Valsts budžets	101 925	64 989
Nākamo periodu ieņ. Kohēzijas fonds	562 757	475 396
Nākamo periodu ieņ. SIDA dāvinājums	55 446	34 665
Pieņemti tīkli Sabiedrības apsaimniekošanā no fiziskām personām un uzņēmumiem	35 831	35 209
Pēc ieraksta zemesgrāmatā uz sabiedrības vārda, pieņemtās ēkas un būves kadastra vērtībā	1 290	1 290
Nākamo periodu ieņ. IWAMA projekta līdzfinansējums	17 995	0
<b>Kopā</b>	<b>775 390</b>	<b>611 750</b>

### 20. Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem

	2020.g. 6 mēn. EUR	2019.g. 6 mēn. EUR
Par precēm un pakalpojumiem saimnieciskajā darbībā	185 560	314 800
Par pakalpojumiem lietotājiem kanalizācijā un meliorācijā	22 752	22 890

## SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2020.gada 6 mēnešiem

Norēķini ar JD par pamatkapitālu	176 158	0
Norēķini projekta ietvaros	6002	67 319
<b>Kopā</b>	<b>390 472</b>	<b>405 009</b>

### 21. Pārējie kreditori

	2020.g. 6 mēn. EUR	2019.g. 6 mēn. EUR
Darba alga par jūniju	99 580	100 928
Ieturējumi no darba algas par jūniju	2 139	1 558
Arodbiedrības ieturējumi no darba algas par jūniju	890	991
<b>Kopā</b>	<b>102 609</b>	<b>103 478</b>

### 22. Sabiedrībā nodarbināto personu skaits

	2020.g. 6 mēn.	2019.g. 6 mēn.
Vidējais Sabiedrībā nodarbināto personu skaits pusgadā	172	183

### 23. Atlīdzība par funkciju pildīšanu

	2020.g. 6 mēn.	2019.g. 6 mēn.
Valdes locekļu skaits	3	3
Atlīdzība	55 062	55 123

Vidējā darba alga sabiedrībā sastāda EUR 867,- ( Pirms nodokļu nomaksas).

### 24. Sabiedrības darbības turpināšana

2020.gada 6 mēnešus Sabiedrība ir noslēgusi ar zaudējumiem 87 651 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.

### 25. Notikumi pēc bilances datuma

Laika posmā no 30.06.2020. 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. 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

## SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2020.gada 6 mēnešiem

nākamās sastāvdaļas. Komerčķīla nodrošina prasījumus, kas izriet no 2015.gada 14.augusta kredītņēmumu Nr. AU15109 un komerčķīlas līgumu Nr.AU15109/KK-1.

2. Komerčķīla par labu AS „SEB Banka” reģ. Nr. 40003151743. LR UR lēm. Nr.6-9/135496/343424 no 14.07.2016. Reģistrācijas Nr.100175105. Nodrošinājuma prasījuma maksimālā summa 1 500 000.00 EUR. Iekļātā manta – ķermeniskie pamatlīdzekļi-atsevišķa lieta:

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

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

Sabiedrība nav izsniegusi galvojumu un garantijas trešajām personām.

Valdes priekšsēdētājs

Jānis Daugavvanags

Valdes loceklis

Ligita Maziņa

Valdes loceklis

Maksims Sidorovs

2020.gada 6 mēnešu pārskatu sagatavoja

Galvenā grāmatvede

Agnese Rozīte