

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Jūrmalas ūdens"
finanšu pārskats par 2024.gada 3mēnešiem

Apstiprināts
Sabiedrības ar ierobežotu atbildību
„Jūrmalas ūdens”

2024.gada 24. aprīļa valdes sēdē
Protokols Nr.11 Lēm. Nr.42

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību
“JŪRMALAS ŪDENS”

FINANŠU PĀRSKATS PAR 2024.GADA 3 MĒNEŠIEM

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Jūrmalas ūdens"
finanšu pārskats par 2024.gada 3mēnešiem

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
Pielikums	12-26

**Sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Jūrmalas ūdens"
finanšu pārskats par 2024.gada 3mēnešiem**

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 Jānis Ķēniņš, amatā no 11.03.2021., pārstāvības tiesības kopā ar valdes locekļiem
Ceturkšņa pārskatu sagatavoja	Agnese Rozīte, sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Jūrmalas ūdens" galvenā grāmatvede
Pārskata periods	no 01.01.2024. līdz 31.03.2024.

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2024.gada 3mēnešiem

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"* (turpmāk tekstā – sabiedrība) ar vienoto reģistrācijas Nr.40003275333.

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

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 2024.gada 3 mēnešus beidza ar peļņu 4134 EUR.

Sabiedrības finansiālie rādītāji

Nosaukums	2022.g.3mēn	2023.g.3mēn	2024.g.3mēn
Realizācijas rentabilitāte (%)	-11.4	2.3	0.2
Kapitāla atdeve (%)	-0.7	0.2	0
Likviditāte (reizes)	0.7	1.22	1.07
Ātrā likviditāte (reizes)	0.69	1.20	0.98
Saistību īpatsvars (%)	77	78	76.7
Pašu īpašuma vērtība (%)	23	21.8	23.3

Sabiedrībai, salīdzinot ar 2023.gada I ceturksni finansiālie rādītāji ir nedaudz pasliktinājušies.

Sabiedrībai nav resursu, kuri nav uzrādīti bilancē.

2024.gadā Sabiedrība turpina darbu pie pakalpojumu saņēmēju tīkla paplašināšanas – apgrozījuma paaugstināšanas un izmaksu samazināšanas, kā arī pie Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstības projekta īstenošanas.

Izmaksu samazināšanai Sabiedrība turpina uzņēmuma darbības procesu optimizāciju un turpina investēt uzņēmuma energoefektivitātes paaugstināšanā.

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2024.gada 3mēnešiem

Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība IV kārtā

2023.gadā projektā nodots ekspluatācijā būvdarbu līguma "Ūdensapgādes un kanalizācijas tīklu paplašināšana Sloka un Vaivari" objekts, kā arī pabeigti būvdarbi Kaugurciems – Sloka rajonā saskaņā ar 07.01.2022. noslēgto līgumu.

Atbilstoši projekta īstenošanas nosacījumiem projekts ir pabeigts un projektā sasniegtie rezultāti apliecina projekta noteikto mērķu sasniegšanu un rezultatīvo rādītāju pilnīgu izpildi. Uz projekta pabeigšanas brīdi (04.10.2023.) ir sasniegts iznākuma rādītājs 5335 iedzīvotāji (74,10% īpatsvars) un rezultāta rādītājs 74,53 % (plānotā vērtība 72,3%).

Uz 31.03.2024. kopā projektā pieslēgti ūdensapgādei 4823 iedzīvotāji jeb 67% un kanalizācijas sistēmai 5712 iedzīvotāji jeb 79% no projektā plānotā.

Turpmākos piecus gadus norit projekta pēcuzraudzības periods, ko monitorē Centrālā finanšu un līgumu aģentūra.

Saules enerģijas stacijas izveidošana Slokas NAI teritorijā, Mežmalas ielā 41, Jūrmalā

2023. gadā pabeigti būvniecības un iekārtas uzstādīšanas darbi piegādes līgumā par saules enerģijas stacijas izveidošanu Slokas notekūdeņu attīrīšanas iekārtu teritorijā un objekts pieņemts ekspluatācijā.

2024. gada janvārī saņemts ERAF noslēguma maksājums, saskaņā ar projekta noslēguma maksājuma pieprasījumu, kas apliecina, ka projekts ir pabeigts un projektā noteiktais mērķis ir sasniegts.

Projekta kopējās izmaksas ir 2 489 133 EUR, no kuriem 2023.gadā apgūti 1 811 610 EUR. Eiropas Reģionālā attīstības fonda līdzfinansējums projektā ir 1 700 000 EUR.

Saskaņā ar piegādes līguma noteikumiem iekārtas testēšana un tās pilnvērtīgas darbības nodrošināšana būs iespējama gada vidū, kad būs saņemtas AS "Sadales tīkls" atļaujas un saules intensitāte būs pietiekama mērķrādītāju pārbaudei.

Turpmākos piecus gadus norit projekta pēcuzraudzības periods, ko monitorē Centrālā finanšu un līgumu aģentūra.

Energoefektivitātes pasākumi Nometņu ielā 5A, Jūrmalā

Atbilstoši 2022.gada 30.septembra Eiropas Reģionālās attīstības fonda projekta iesniegumam, 2023.gada 17.martā ar Centrālo finanšu un līgumu aģentūru noslēgts līgums par projekta īstenošanu līdz 2023.gada 31.decembrim.

Pamatojoties uz iepirkuma Nr.JŪ 2023/06 INV rezultātu, 2023.gada 15.augustā ar Izpildītāju noslēgts būvdarbu līgums "Garāžas siltināšana Nometņu ielā 5a, Jūrmalā", kas pabeigts 2023.gada decembrī, veicot garāžas ēkas kompleksu siltināšanas pasākumu kopumu un sasniedzot izvirzītās prasības primārās enerģijas patēriņa CO₂ emisiju samazinājumam.

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2024.gada 3mēnešiem

2024.gada februārī saņemts ERAF noslēguma maksājums par projekta īstenošanu, kas apliecina, ka projekts ir pabeigts un projektā noteiktais mērķis ir sasniegts.

Projektā veikti maksājumi 150 209 EUR, no kuriem 104 597 EUR Eiropas Reģionālās attīstības fonda līdzfinansējums.

Turpmākos piecus gadus norit projekta pēcuzaudzības periods, ko monitorē Centrālā finanšu un līgumu aģentūra.

ReNutriWater (projekts atkārtotai attīrīto notekūdeņu izmantošanai pilsētā)

2023.gadā noslēgts projekta īstenošanas līgums un SIA "Jūrmalas ūdens" kā projekta partneris uzsāka Eiropas Reģionālās attīstības fonda (ERAF) līdzfinansētā INTERREG projekta Baltic Sea Region programmā īstenošanu.

Projekts paredz attīrīto notekūdeņu pastiprinātu monitoringu un atkārtotu izmantošanu pilsētvides apzaļumošanas vajadzībām un tā veikšanai nepieciešamo SIA "Jūrmalas ūdens" laboratorijas kapacitātes pilnveidi.

Uzsākta projekta aktivitāšu īstenošana, apmeklējot projekta konferences, piedaloties tiešsaistes progresa sanāksmēs, sagatavojot un iesniedzot perioda atskaites vadošajam partnerim, kā arī veicot nepieciešamās iepirkuma procedūras un praktiskās darbības pilotprojekta teritorijā.

Projekta īstenošanas periods ir 2023.-2025. gads un kopējās izmaksas 490 000,00 EUR, no kurām 80% jeb 392 000,00 EUR ir ERAF līdzfinansējums.

NURSECOAST-II (projekts sezonālā tūrisma radīto notekūdeņu piesārņojuma slodzes izvērtēšanai Baltijas jūras piekrastes zonā)

2023.gadā noslēgts projekta īstenošanas līgums un SIA "Jūrmalas ūdens" kā projekta partneris uzsāka ERAF līdzfinansētā INTERREG projekta Baltic Sea Region programmā īstenošanu.

Projekts paredz Baltijas jūras piekrastes ūdeņu piesārņojuma līmeņa izvērtējumu, ja piesārņojums varētu būt radies sezonālā tūrisma rezultātā apdzīvotās vietās ar cilvēku ekvivalentu mazāku par 2000 un kur sadzīves kanalizācijas novadīšanas centralizēto tīklu pārklājums ir daļējs.

Projekta īstenošanas periods ir 2023.-2025.gads un kopējās izmaksas 415 452,00 EUR, no kurām 80% jeb 332 361,60 EUR ir ERAF līdzfinansējums.

Uzsākta projekta īstenošana, apmeklējot projekta konferences, piedaloties tiešsaistes progresa sanāksmēs, sagatavojot un iesniedzot perioda atskaites Vadošajam partnerim, kā arī veicot nepieciešamās iepirkuma procedūras un Starpperioda konferences rīkošanu.

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2024.gada 3mēnešiem

Atveseļošanas fonda līdzfinansētie plānotie projekti

Atbilstoši Jūrmalas domes 2023. gada 21.decembra lēmumam Nr.584, 2023.gada 28.decembrī izvērtēšanai Centrālajā finanšu un līgumu aģentūrā iesniegti divi energoefektivitātes projektu iesniegumi:

- Biroja siltināšana Nometņu ielā 5a, Jūrmalā;
- Ēku siltināšana Promenādes ielā 1a, Jūrmalā.

Projektus apstiprinājuma gadījumā plānots realizēt 2024.-2025.gadā un to kopējā summa 1 514 064 EUR, no kuriem ERAF līdzfinansējums ir 100% apmērā no projekta attiecināmajām izmaksām.

2024. gada 7. martā saņemti CFLA lēmumi par projektu apstiprināšanu ar nosacījumiem, kas novēršami līdz 11. aprīlim un projekta iesniegumi iesniedzami atkārtoti CFLA.

Valdes priekšsēdētājs Andis Rencis _____

Valdes loceklis Mārtiņš Strazds _____

Valdes loceklis Jānis Ķēniņš _____

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Jūrmalas ūdens"
finanšu pārskats par 2024.gada 3.mēnešiem

Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2024.gada 3. mēnešiem

(pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

Rādītāja nosaukums	Piezīmes numurs	31.03.2024. EUR	31.03.2023. EUR
Neto apgrozījums	1	1 941 960	1 804 876
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa	2	1 704 277	1 585 556
Bruto peļņa vai zaudējumi		237 683	219 320
Administrācijas izmaksas	3	178 252	193 333
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	401 908	353 295
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	5	453 925	337 720
Kredīta procenti (finanšu līzings)		3 280	0
Peļņa vai zaudējumi pirms UIN		4 134	41 562
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		4 134	41 562

Pielikumi no 11. Līdz 26. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Valdes priekšsēdētājs Andis Rencis _____

Valdes loceklis Mārtiņš Strazds _____

Valdes loceklis Jānis Ķēniņš _____

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Jūrmalas ūdens"
 finanšu pārskats par 2024.gada 3mēnešiem

Bilance uz 2024.gada 31. martu

Aktīvs	Piezīmes numurs	31.03.2024. EUR	31.03.2023. EUR
1. Ilgtermiņa ieguldījumi			
I. Nemateriālie ieguldījumi			
Datorprogrammas		1 881	2 545
Nemateriālie ieguldījumi kopā	6	1 881	2 545
II. Pamatlīdzekļi			
Zeme		4 917 372	4 917 372
Ēkas un būves		98 098 290	88 853 504
Iekārtas un mašīnas		471 207	477 910
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		291 336	83 687
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtn. objektu izmaksas		6 043 634	12 226 232
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		0	588 148
Pamatlīdzekļi kopā	7	109 821 838	107 146 853
Automašīnas līzīngā		24 410	21 066
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		109 848 130	107 170 464
2. Apgrozāmie līdzekļi			
I. Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		178 672	51 709
Mazvērtīgais inventārs		32 639	17 171
Krājumi kopā	8	211 311	68 880
II. Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	9	1 384 595	1 270 983
Citi debitori	10	205 382	92 000
Nākamo periodu izmaksas	11	65 113	22 002
Debitori kopā		1 655 090	1 384 984
III. Naudas līdzekļi	12	779 129	1 829 237
Apgrozāmie līdzekļi kopā		2 645 530	3 283 101
AKTĪVU KOPSUMMA		112 493 660	110 453 565

Pielikumi no 11. līdz 26. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Jūrmalas ūdens"
 finanšu pārskats par 2024.gada 3mēnešiem

Bilance uz 2024.gada 31. martu

Pasīvs	Piezīmes numurs	31.03.2024. EUR	31.03.2023. EUR
1.Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls(pamatkapitāls)	13	30 655 086	28 995 312
Rezerves:			
Nesadalītā peļņa:			
iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		(4 452 442)	(4 905 149)
pārskata gada nesadalītā peļņa		4 134	41 562
Pašu kapitāls kopā		26 206 778	24 131 725
2.Kreditori			
I.Ilgtermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	14	36 000 818	38 372 888
Nākamo periodu ieņēmumi	15	47 808 095	45 264 115
Norēķini par saņemtajiem avansiem	16		0
Ilgtermiņa kreditori kopā		83 808 913	83 637 003
II. Īstermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	17	485 513	329 243
Saņemtais avanss		0	590 042
Nākamo periodu ieņēmumi	18	1 064 059	976 240
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmēj.	19	274 248	226 913
Nodokļi un soc. nodrošin. maksājumi		232 314	177 425
Uzkrātās saistības		279 146	252 874
Pārējie kreditori	20	142 688	132 100
Īstermiņa kreditori kopā		2 477 970	2 684 838
Kreditori kopā		86 286 882	86 321 840
PASĪVU KOPSUMMA		112 493 660	110 453 565

Pielikumi no 12. līdz 26. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Valdes priekšsēdētājs Andis Rencis _____

Valdes loceklis Mārtiņš Strazds _____

Valdes loceklis Jānis Ķēniņš _____

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Jūrmalas ūdens"
 finanšu pārskats par 2024.gada 3mēnešiem

SIA "Jūrmalas ūdens" Naudas plūsmas pārskats par 2024.gadu
 (pēc tiešās metodes)

	Piezīmes numurs	31.03.2024. EUR	31.03.2023. EUR
I.Pamatdarbības naudas plūsma			
Nauda no pamatdarb. ūd. un kan. pakalp.		2 346 500	2 077 785
Pārējie ieņēmumi		9 137	14 516
Samaksāts par precēm un pakalpojumiem		-1 036 620	-1 032 303
Maksājumi darbiniekiem		-478 041	-411 052
Nodokļi		-488 792	-335 180
Procentu maksājumi		0	0
Pamatdarbības neto naudas plūsma		352 184	313 768
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma			
Pamatlīdzekļu un nemateriālu iegāde		-256 464	-227 110
Pamatlīdzekļu iegāde projekta ietvaros		-513 108	-1 122 660
Ieguldīšanas darb. neto naudas plūsma		-769 572	-1 349 770
III. Finansēšanas darb. naudas plūsma			
Ieņēmumi no kapitāla līdzdalības daļu ieguldījumiem		341 316	0
Saņemtie aizņēmumi		0	0
Saņemtie dāvinājumi projekta ietvaros		180 460	511 256
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai		-27 000	-28 000
Finansēšanas darb. neto naudas plūsma		494 776	483 256
IV. Valūtu kursu svārstību rezultāts		-	-
V. Naudas un tās ekvival. neto pieaugums		77 388	-552 746
VI. Nauda un tās ekvival. perioda sākumā		701 741	2 381 983
VII. Nauda un tās ekvival. perioda beigās		779 129	1 829 237

Pielikumi no 12. līdz 26. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Valdes priekšsēdētājs Andis Rencis _____

Valdes loceklis Mārtiņš Strazds _____

Valdes loceklis Jānis Kēniņš _____

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Jūrmalas ūdens"
finanšu pārskats par 2024.gada 3mēnešiem

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

Izmaiņu veidi	Pamatkapitāls	Nesadalītā peļņa	Kopā
	Eur	Eur	Eur
Atlikums uz 31.12.2022.	28 995 312	(4 905 149)	24 090 163
Pārskata gada peļņa / (samazinājums)		452 707	452 707
Pamatkapitāla palielināšana	1 013 358		1 013 358
Atlikums uz 31.01.2023.	30 008 670	(4 452 442)	2556228
Pārskata perioda peļņa		4 134	4 134
Pamatkapitāla palielināšana	646 416		646 416
Atlikums uz 31.03.2024.	30 655 086	(4 448 308)	26 206 778

Pielikumi no 12. līdz 26. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Valdes priekšsēdētājs Andis Rencis _____

Valdes loceklis Mārtiņš Strazds _____

Valdes loceklis Jānis Ķēniņš _____

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2024.gada 3mēnešiem

Pielikums

I. Vispārīgie principi

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

Bilanci, Peļņas vai zaudējumu aprēķinu, Naudas plūsmas pārskatu, Pašu kapitāla izmaiņu pārskatu sagatavo, pamatojoties uz "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums" attiecīgajos pielikumos noteikto shēmu.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins klasificēts pēc izdevumu funkcijām.

Naudas plūsmas pārskats sagatavots pēc netiešās metodes.

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

Peļņas vai zaudējumu aprēķina sagatavošanai izmantotā shēma nav mainīta salīdzinājumā ar iepriekšējo pārskata gadu, savukārt naudas plūsmas pārskats ir sagatavots pēc tiešās metodes (iepriekšējos gados netiešā metode)

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

Finanšu pārskats sagatavots atbilstoši šādiem vispārīgajiem principiem:

- pieņem, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk (darbības turpināšanas princips);
- izmanto to pašu grāmatvedības politiku un novērtēšanas metodes, kuras izmantotas iepriekšējā pārskata gadā;
- finanšu pārskatā posteņus atzīst un novērtē, izmantojot piesardzības principu, jo īpaši ievērojot šādus nosacījumus:
 - a) finanšu pārskatā iekļauj tikai līdz bilances datumam iegūto peļņu,
 - b) ņem vērā visas saistības, kā arī paredzamās riska summas un zaudējumus, kas radušies pārskata gadā vai iepriekšējos gados, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laikposmā starp bilances datumu un dienu, kad gada pārskatu paraksta persona vai pārvaldes institūcija,
 - c) aprēķina un ņem vērā visas aktīvu vērtības samazināšanās un nolietojuma summas neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem;
- bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norāda pēc uzkrāšanas principa, proti, ieņēmumus un izdevumus norāda, ņemot vērā to rašanās laiku, nevis naudas saņemšanas vai izdošanas laiku. Ar pārskata gadu saistītos ieņēmumus un izdevumus norāda neatkarīgi no maksājuma vai rēķina saņemšanas datuma;
- izmaksas saskaņo ar ieņēmumiem attiecīgajos pārskata periodos;
- bilances aktīva un pasīva posteņus novērtē atsevišķi;
- jebkāds ieskaits starp bilances aktīva un pasīva posteņiem vai peļņas vai zaudējumu aprēķina ieņēmumu un izdevumu posteņiem ir aizliegts,
- ja tiek izslēgts atsavināts vai likvidēts ilgtermiņa ieguldījumu objekts, savstarpēji ieskaita ar minētā objekta izslēgšanu saistītos ieņēmumus un izmaksas. Peļņas vai zaudējumu aprēķinā norāda neto vērtību — peļņu vai zaudējumus no ilgtermiņa ieguldījumu objekta atsavināšanas, kuru aprēķina kā starpību starp izslēgtā objekta bilances vērtību un tā atsavināšanas vai likvidācijas ieņēmumiem un izdevumiem ar nosacījumu, ka finanšu pārskata pielikumā ir norādītas bruto summas;
- bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norāda, ņemot vērā saimniecisko darījumu saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu;

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2024.gada 3mēnešiem

- bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņus novērtē atbilstīgi iegādes izmaksām vai ražošanas pašizmaksai. Iegādes izmaksas ir preces vai pakalpojuma pirkšanas cena (atskaitot saņemtās atlaides), kurai pieskaitīti ar pirkumu saistītie papildu izdevumi. Ražošanas pašizmaksa ir izejvielu, pamatmateriālu un palīgmateriālu iegādes izmaksas un citi izdevumi, kas ir tieši saistīti ar attiecīgā objekta izgatavošanu. Ražošanas pašizmaksā drīkst iekļaut arī tādu izmaksu daļas, kas ir netieši saistītas ar objekta izgatavošanu, ja vien šīs izmaksas ir attiecināmas uz to pašu laikposmu.

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

II. 2023.gada 3 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

Sabiedrības pamatdarbība ir ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumu sniegšana Jūrmalas pilsētā.

Neto apgrozījums ir gada laikā pārdotās produkcijas un sniegto pakalpojumu vērtības kopsumma atskaitot piešķirtās atlaides un pievienotās vērtības nodokli.

Pārējie ieņēmumi tiek atzīti pēc sekojošiem principiem:

- Trešās personas vārdā iekasētās summas, kuras saņem sabiedrība un kuru dēļ nepalielinās pašu kapitāls, neiekļauj ieņēmumos.
- Ieņēmumi no preču pārdošanas Latvijā tiek atzīti, kad pircējs ir preces akceptējis. Ieņēmumi no preču pārdošanas ārpus Latvijas tiek atzīti atbilstoši preču piegādes nosacījumiem.

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2024.gada 3mēnešiem

- Ieņēmumi no pakalpojumu sniegšanas tiek atzīti atbilstoši darījuma izpildes pakāpei.
- Ieņēmumi no soda un kavējuma naudām tiek atzīti saņemšanas brīdī.
- Procentu ieņēmumi tiek atzīti pamatojoties uz proporcionālu laika sadalījumu, ņemot vērā aktīva faktisko ienesīgumu.
- Dividendes tiek atzītas brīdī, kad rodas likumīgas tiesības uz tām.
- Autoratlīdzību atzīst pēc uzkrāšanas principa saskaņā ar attiecīgo līgumu.

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

IV. Ilgtermiņa nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi

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

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.

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2024.gada 3mēnešiem

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. Noma bez izpirkuma tiesībām (operatīvā noma)

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

VI. 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.

VII. Debitoru parādi

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

Speciālie uzkrājumi šaubīgiem parādiem tiek veidoti gadījumos, kad pēc vadības uzskatiem šo debitoru parādu atgūšana ir apšaubāma, izvērtējot katru debitoru atsevišķi. Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem tiek veidoti saskaņā ar grāmatvedības metodiku un bezcerīgie parādi tiek norakstīti pārskata gada zaudējumos.

Debitoru uzkrājumi tiek veidoti saskaņā ar zemāk norādīto tabulu:

Kavējums dienās	Uzkrājuma likme
0 – 89	5%
90 – 179	25%
180 – 269	50%
270 – 360	75%
Virš 360	100%

VIII. Krājumi

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

Sabiedrība lieto vienu un to pašu krājumu izlietojuma un atlikumu vērtības noteikšanas metodi visiem līdzīga veida un lietojuma krājumiem. Nepieciešamības gadījumā novecojošo, lēna apgrozījuma vai bojāto krājumu vērtība tika norakstīta.

IX. Uzkrājumi

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2024.gada 3mēnešiem

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.

X. 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.

XI. Nauda un tās ekvivalenti

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

XII. Dāvinājumi

Pamatlīdzekļu izveidošanai saņemtās dotācijas tiek uzskaitītas kā nākamo periodu ienākumi, kurus pakāpeniski iekļauj ieņēmumos saņemto vai par dotācijām iegādāto pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas perioda laikā. Pārējās dotācijas attiecinā uz pārskata gada rezultātiem dotāciju saņemšanas periodā. Saņemto avansu Kohēzijas fonda ietvaros uzskaita ilgtermiņa kreditoros un pakāpeniski, saskaņā ar apstiprinātajiem maksājuma pieprasījumiem pārgrāmato kā saņemto priekšapmaksu no Kohēzijas fonda dāvinājuma.

No valsts, pašvaldības, ārvalsts, Eiropas Savienības, citas starptautiskas organizācijas un institūcijas saņemtu finanšu palīdzību, kas izpaužas kā tiešais naudas maksājums, norāda bilances postenī "Nākamo periodu ieņēmumi" attiecīgi ilgtermiņa vai īstermiņa kreditoru sastāvā. Eiropas Savienības piešķirto finansējumu, kas izpaužas kā tādu atbalstāmo izdevumu atmaksa pēc projekta īstenošanas, kuri nav saistīti ar ilgtermiņa ieguldījumu objektu iegādi, izveidošanu vai būvniecību, bet attiecas uz kārtējiem izdevumiem, Sabiedrība iekļauj ieņēmumos tajā pārskata gadā, kad minēto atbalstāmo kārtējo izdevumu atmaksa ir saņemta.

Gadījumā ja Sabiedrībai ir pamatota pārliecība par to, ka visi ar finanšu palīdzības saņemšanu saistītie nosacījumi tiks izpildīti un atbalstāmo izdevumu atmaksa tiks saņemta, Sabiedrība saņemamo finansiālo atbalstu iekļauj ieņēmumos pirms atbalstāmo izdevumu atmaksas saņemšanas. Šī summa tiek finanšu pārskatā uzrādīta postenī "Uzkrātie ieņēmumi".

XIII. 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.

XIV. Apgrozāmie līdzekļi

1. Līdzekļu novērtēšana pamatota ar iegādes pašizmaksu.

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2024.gada 3mēnešiem

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.

XV. 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.

XVI. Izdevumu atzīšanas principi

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

XVII. Pārskata periods

Pārskata periods ir 3 mēneši no 01.01.2024 līdz 31.03.2024.

1. Neto apgrozījums

Darbības veids	2024.g. 3 mēn EUR	2023.g. 3 mēn. EUR
Padotais ūdens	670 995	614 320
Notekūdeņu attīrīšana un novadīšana	1 226 505	1 136 512
Sadzīves kanalizācijas pieņemšana	44 460	540 44
Kopā	1 941 960	1 804 876

2. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

	2024.g. 3 mēn EUR	2023.g. 3 mēn. EUR
Materiālu izmaksas	81 727	86 007
Personāla izmaksas :		
Darba algas	500 313	441 151
Valsts sociālās apdroš. obligātās iemaksas	114 023	101 063
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	417 586	376 283
Elektroenerģija	203 710	175 898
Rīgas ūdens attīrītie notekūdeņi	166 946	167 206
Citas ražošanas izmaksas	219 972	237 948
Kopā	1 704 277	1 585 556

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Jūrmalas ūdens"
 finanšu pārskats par 2024.gada 3mēnešiem

3.Administrācijas izmaksas

	2024.g. 3 mēn EUR	2023.g. 3 mēn. EUR
Personāla izmaksas :		
Darba algas	122 937	133 762
Valsts sociālās apdroš. obligātās izmaksas	28 852	31 113
Sakaru pakalpojumi	7 887	6 004
Kancelejas izdevumi	3 940	3 766
Juristu pakalpojumi	0	0
Nodeva Sabiedrisko pakalpojumu Regulēšanas Komisijai	2 985	2 938
Pārējie vadības un kantora izdevumi	11 651	15 750
Kopā	178 252	193 333

4.Pārējie sabiedrības saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2024.g. 3 mēn EUR	2023.g. 3 mēn. EUR
Pārējie ieņēmumi	29 965	27 882
Bez atlīdzības nodotie pamatlīdzekļi	20 645	19 645
Kopā	50 610	47 527
Pārējie ieņēmumi ūdens attīst. projekta ietvaros t.sk.		305 768
ERAF dāvinājums	22 557	0
SIDA dāvinājums	6 824	6 824
Kohēzijas fonda dāvinājums	287 048	273 334
Valsts budžeta līdzfinansējums	13 585	13 585
NOAH līdzfinansējums	3 028	3 028
IWAMA	8 995	8 998
Pavisam pārējie ieņēmumi	401 908	353 295

5.Pārējās sabiedrības saimnieciskās darbības izmaksas

	2024.g. 3 mēn EUR	2023.g. 3 mēn. EUR
Izdevumi projekta ietvaros	37 109	2 538
Pārējās izmaksas	54 134	9 769
Kopā	91 243	12 307
PL nolietojums (dāvinājumi)	362 682	325 413
Kopā	453 925	337 720

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Jūrmalas ūdens"
finanšu pārskats par 2024.gada 3mēnešiem

6. Ilgtermiņa nemateriālo ieguldījumu kustības pārskats

	Datorprogrammas EUR
Sākotnējā vērtība	
31.12.2023	395 450
Iegādāts	---
Izslēgts	---
31.03.2024	395 450
Nolietojums	
31.12.2023	393 402
Aprēķināts	167
Izslēgts nolietojums	---
31.03.2024	393 569
Bilances vērtība 31.12.2023	2 048
Bilances vērtība 31.03.2024	1 881

7. Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Zeme	Ēkas un būves	Iekārtas un mašīnas	Pārējie Pamat- līdzekļi	PL izvei- došana, nepab. celtn.	Avans a maksā jumi par PL	Kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Sākotn. vērtība							
31.12.2023	4 917 372	128973189	8 625 297	1905518	5 696 261	0	150117637
Iegādāts	-	232 883	16 331	48 855	347 373	---	645 442
Likvidēts	-	---	---	---	-	---	---
Pārklasificēts		---			---	---	---
31.03.2024	4 917 372	129206072	8 641 628	1 954 373	6 043 634	0	150763079
Nolietojums							
31.12.2023	-	30 384 144	8 111 236	1 644 506	-	-	40 139 886
Aprēķinātais nolietojums	-	723 639	59 184	18 532	-	-	801 355
Likvidēto PL nolietojums	-	-	-	-	-	-	-
31.03.2024	-	31 107 783	8 170 420	1 663 038	-	-	40 941 241
Bilances vērtība 31.12.2023	4 917 372	98 589 045	514 061	261 012	5 696 261	0	109977751
Bilances vērtība 31.03.2024	4 917 372	98 098 289	471 208	291 335	6 043 634	0	109821838

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Jūrmalas ūdens"
 finanšu pārskats par 2024.gada 3mēnešiem

8. Krājumi

	2024.g. 3 mēn EUR	2023.g. 3 mēn. EUR
Materiālu uzskaites vērtība	78 752	40 238
Degvielas uzskaites vērtība	17 199	4 018
Rezerves daļu uzskaites vērtība	79 160	2 853
Mazvērtīgā inventāra uzskaites vērtība	32 639	17 171
Kurināmais	3 561	4 600
Bilances vērtība	211 311	68 880

9.Pircēju un pasūtītāju parādi

	2024.g. 3 mēn EUR	2023.g. 3 mēn. EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība par ūdens pad.un notekūdeņu attīrīšanas pakalpojumiem	1 955 614	1 860 204
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem	(571 019)	(589 221)
Bilances vērtība	1 384 595	1 270 983

10.Citi debitori

	2024.g. 3 mēn EUR	2023.g. 3 mēn. EUR
Norēķini ar darbiniekiem (avansa norēķins)	416	0
Norēķini ar piegādātājiem (avansa maksājumi)	19 677	14 212
Norēķini par pakalpojumiem	2 943	22 598
Avansa maksājumi projekta ietvaros	180 460	45 423
Pārējie debitori	1 886	9 767
Kopā	205 382	92 000

11.Nākamo periodu izmaksas

	2024.g. 3 mēn EUR	2023.g. 3 mēn. EUR
Transporta ikgadējā nodeva	4 923	5 392
Autotransporta apdrošināšana	6 871	5 378
Sertifikāti autopārvadājumiem	1 376	293
Autotransporta tehniskā apskate	1 089	978
Vieglo automašīnu nodoklis	2 781	2 133
Civiltiesiskā un profesionālā apdroš.	4 731	2 747
Interneta pieejas licence, abonēšana	7 539	4 591
NĪ nodoklis un noma	7 044	298
Izmaksātā atvaļinājuma nauda	1 986	0
LŪKA biedra nauda	8 811	0
Pārējie	882	192
Projektos ReNutri Water un Nurecoast II	17 080	0

**Sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Jūrmalas ūdens"
finanšu pārskats par 2024.gada 3mēnešiem**

Kopā:	65 113	22 002
12.Nauda		
	2024.g. 3 mēn EUR	2023.g. 3 mēn. EUR
Naudas līdzekļi AS SEB	610 391	60 433
Naudas līdzekļi AS Cīradeles bankā norēķinu konts	4 555	210 988
Naudas līdzekļi AS Cīradeles bankā budžeta konts	0	0
Naudas līdzekļi AS Luminor bankā	2 394	53 005
Naudas līdzekļi AS Swedbankā	161 788	383 591
Naudas līdzekļi Valsts kasē	2	1 121 220
Kopā	779 129	1 829 237

13.Pamatkapitāls

SIA "Jūrmalas ūdens" pamatkapitāls ir veidots no Jūrmalas valstspilsētas pašvaldības mantiskā un naudas ieguldījuma - uz 2024.gada 31.martu ir EUR 30 655 086. Pamatkapitāls sadalās 30 655 086 daļās, kur vienas daļas vērtība 1.00 EUR.

2024.gadā Jūrmalas valstspilsētas pašvaldība veica pamatkapitāla palielināšanu divas reizes – 19.februārī par EUR 341 316 un 3.janvārī mantiskais ieguldījums EUR 305 100 vērtībā. Atbilstoši Jūrmalas domes 26.10.2023. lēmumam Nr.510, Sabiedrības pamatkapitālā kā mantiskais ieguldījums tiek ieguldīta šāda Jūrmalas valstspilsētas pašvaldībai piederošā kustamā manta EUR 305 100 vērtībā, kura noteikta atbilstoši mantisko ieguldījumu novērtēšanas eksperta Raimonda Dommera (sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Grant Thornton Baltic", reģistrācijas numurs 50003619401, īpašumu vērtētājs, kas iekļauts komercreģistra iestādes apstiprinātajā sarakstā (sertifikāts Nr. 82)) novērtējumam, palielinot Jūrmalas valstspilsētas pašvaldības ieguldījumu SIA "Jūrmalas ūdens" pamatkapitālā par EUR 305 100:

- ārējā kanalizācija (centralizētā), Kauguru parkā, Kauguri 2102 (PL000004894) – EUR 63 100 apmērā;
- ārējā ūdensapgāde (centralizētā), Kauguru parkā, Kauguri 2102 (PL000004892) – EUR 42 100 apmērā;
- ūdensvads Aizputes ielā (PL000001168) – EUR 64 300 apmērā;
- sadzīves kanalizācija Aizputes ielā (PL000001169) – EUR 18 600 apmērā;
- ūdensvads Brīvības prospektā (PL000001179) – EUR 47 800 apmērā;
- sadzīves kanalizācija Brīvības prospektā (PL000001180) – EUR 69 200 apmērā.

Visas SIA "Jūrmalas ūdens" pamatkapitāla daļas pieder Jūrmalas valstspilsētas pašvaldībai.

Ilgtermiņa kreditori

14.Aizņēmumi no kredītiestādēm

	2024.g. 3 mēn EUR	2023.g. 3 mēn. EUR
Ilgtermiņa aizņēmums A/S SEB	450 000	550 000
Ilgtermiņa aizņēmums no Valsts kases	35 367 878	37 822 888
Ilgtermiņa aizņēmums no A/S SEB līzings	182 939	0
Kopā	36 000 818	38 372 888

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2024.gada 3mēnešiem

- Ilgtermiņa kredīts Valsts kase līgums Nr. A1/1/18/305. no 04.06.2018. līdz 10.04.2040. 2019.gada 27.decembrī veikti grozījumi, nosakot, ka aizņēmuma saņemšanas beigu termiņš ir 2021.gada 3.jūnijs, savukārt 2021. gada 9. jūnijā veikti grozījumi par pamatsummas apmaksas apjomu (jauns aizņēmuma atmaksas grafiks) un grozīts aizņēmuma atmaksas termiņš - 2048. gada 29. maijs.
- Ilgtermiņa kredīts Valsts kasē līgums Nr. A1/1/21/266 no 02.06.2021. ar atmaksas termiņu līdz 2050.gada 31.martam.
- Ilgtermiņa kredīts Valsts kasē līguma Nr. A1/1/21/788 ar atmaksas termiņu līdz 2051. gada 29. novembrim

- SEB Līzings Nr.W080274 par Riteņu ekskavaora JCB Hydrading 110W. Finanšu līzings no 15.08.2023.-16.09.2030. Procentu likme EURIBOR 3 mēneši + 2.20%. Pirkuma summa EUR 251 377 (tajā skaitā PVN), un iegādātā pamatlīdzekļa vērtība EUR 207 750.

15.Nākamo periodu ieņēmumi –ilgtermiņa daļa

	2024.g. 3 mēn EUR	2023.g. 3 mēn. EUR
Valsts budžets (1)	753 002	807 342
Kohēzijas fonds II; III, IV kārtā (3) (5) (6)	43 948 274	42 707 599
SIDA (2)	482 783	510 081
Pieņemti tīkli Sabiedrības apsaimniekošanā no fiziskām personām un uzņēmumiem	695 879	685 458
Pēc ieraksta zemesgrāmatā uz sabiedrības vārda, pieņemtās ēkas un būves kadastra vērtībā (4)	20 640	23 219
IWAMA projekts (7)	0	11 993
NOAH projekts (8)	12 690	24 800
ERAF projekts (9)	1 894 827	493 623
Kopā	47 808 095	45 264 115

(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.

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2024.gada 3mēnešiem

(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.

(7) **IWAMA projekts** (projekts sadzīves notekūdeņu radīto dūņu pārstrādei Sloka NAI). Projekta īstenošana pabeigta pilnā apjomā.

(8) **NOAH projekts** (projekts nokrišņu ietekmes uz pašteses kanalizācijas tīkliem noteikšanai un sadzīves notekūdeņu kanalizācijas izlaižu grāvjos detektēšanai). Projekta īstenošana ir pabeigta 2022.gadā, norit projekta pēcieviešanas uzraudzības periods.

(9) **ERAF** - Eiropas Reģionālās attīstības fonda līdzfinansētais projekts Nr. 4.2.2.0/21/A/049 "Saules enerģijas stacijas izveidošanai Slokas NAI teritorijā Mežmalas ielā 41, Jūrmalā" no 07.07.2022.

16.Īstermiņa aizņēmumi no kredītiestādēm

	2024.g. 3 mēn EUR	2023.g. 3 mēn. EUR
Īstermiņa aizņēmums no Valsts kases	55 000	9 000
Īstermiņa aizņēmums no A/S SEB līzings	18 696	0
Īstermiņa aizņēmums no A/S SEB	75 000	75 000
Kopā	148 696	84 000

	2024.g. 3 mēn EUR	2023.g.3 mēn EUR
Valsts kases kredīta %*	336 817	245 243

*Lai nodrošinātu Kohēzijas fonda līdzfinansētā projekta "Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība IV kārtā" īstenošanu, Sabiedrība ar Valsts kasi ir noslēgusi trīs ilgtermiņa Aizdevumu līgumus, kā nodrošinājumu izmantojot Jūrmalas valstspilsētas pašvaldības sniegtos galvojumus. Saskaņā ar Jūrmalas pilsētas domes 09.06.2017. lēmumu Nr.290 "Par darbības programmas "Izaugsme un nodarbinātība" 5.3.1. specifiskā atbalsta mērķa "Attīstīt un uzlabot ūdensapgādes un kanalizācijas sistēmas pakalpojumu kvalitāti un nodrošināt pieslēgšanās iespējas" pirmās atlases kārtas projekta „Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība IV kārtā” īstenošanu” un tā grozījumiem, Jūrmalas pilsētas dome sedz no saviem budžeta līdzekļiem aizņēmumu procentus, katru gadu ieguldot līdzekļus Sabiedrības pamatkapitālā.

17.Nākamo periodu ieņēmumi – īstermiņa daļa

	2024.g. 3 mēn EUR	2023.g. 3 mēn. EUR
Nākamo periodu ieņ. Valsts budžets	40 755	40 754
Nākamo periodu ieņēmumi Kohēzijas fonds	861 144	820 000
Nākamo periodu ieņēmumi SIDA dāvinājums	20 473	20 472
Pieņemti tīkli Sabiedrības apsaimniekošanā no	60 000	57 000

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Jūrmalas ūdens"
 finanšu pārskats par 2024.gada 3mēnešiem

fiziskām personām un uzņēmumiem		
Pēc ieraksta zemesgrāmatā uz sabiedrības vārda, pieņemtās ēkas un būves kadastra vērtībā	1 935	1 935
Nākamo periodu ieņēmumi no IWAMA projekta	2 998	26 995
Nākamo periodu ieņēmumi no NOAH projekta	9 083	9 082
Nākamo periodu ieņēmumi ERAF dāvinājums	67 672	0
Kopā	1 064 059	976 240

18. Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem

	2024.g. 3 mēn. EUR	2023.g. 3 mēn. EUR
Par precēm un pakalpojumiem	180 248	223 203
Par piegādātājiem un darbuņēmējiem projekta ietvaros	94 000	0
Kreditori pēc līgumiem	0	3490
Kopā	274 248	226 913

19. Pārējie kreditori

	2024.g. 3 mēn. EUR	2023.g. 3 mēn. EUR
Darba alga par martu	140 632	115 485
Ieturējumi no darba algas par martu	1 078	15 546
Arodbiedrības ieturējumi no darba algas par martu	978	1032
Kopā	142 688	132 100

20. Sabiedrībā nodarbināto personu skaits

	2024.g. 3 mēn. EUR	2023.g. 3 mēn. EUR
Vidējais Sabiedrībā nodarbināto personu skaits gadā	144	146

21. Vadības atalgojums

Izmaksu veids	2024.g. 3 mēn. EUR	2023.g. 3 mēn. EUR
Atlīdzība par darbu valdes locekļiem:		
-alga	35 400	31 500
-VSAOI	8 351	7 431

Vidējā darba alga (bez valdes locekļiem) sabiedrībā sastāda EUR 1352.23 (Pirms nodokļu nomaksas).

22. Sabiedrības darbības turpināšana

2024.gada 3 mēnešus Sabiedrība ir noslēgusi ar peļņu 4134 EUR apmērā. Sabiedrības darbība nav apdraudēta, ko parāda tās spēja ar saviem apgrozāmajiem līdzekļiem savlaicīgi segt

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2024.gada 3mēnešiem

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

Tiek veikts darbs ar debitoriem, lai samazinātu debitoru parādus.

23. Notikumi pēc bilances datuma

Laika posmā no 31.03.2024. 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. Komerčķīla par labu A/S „SEB Banka” reģ. Nr. 40003151743. LR Uzņēmuma Reģistra lēmumu Nr.6-9/153726/334082 no 21.08.2015. Reģistrācijas Nr. 100171307. Nodrošinājuma prasījuma maksimālā summa: 1 170 000.00 EUR. Ieķīlātā manta-prasījuma tiesības - debitori- visi kā lietu kopība uz ieķīlāšanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas. Komerčķīla nodrošina prasījumus, kas izriet no 2015.gada 14.augusta kredītīgumu 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. 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.

Komerčķīla 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 Jānis Kēniņš _____

2024.gada 3 mēnešu pārskatu sagatavoja

Galvenā grāmatvede Agnese Rozīte _____

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU