

Apstiprināts
SIA „Jūrmalas ūdens” valdes
2025.gada 24. jūlija sēdē

Protokols Nr. __. Lēm. Nr. __

SIA “JŪRMALAS ŪDENS”

FINANŠU PĀRSKATS PAR 2025.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
Pielikums	14-27

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
Raimonds Arājs, amatā no 06.02.2025.,
pārstāvības tiesības kopā ar valdes locekļiem

Ceturkšņa pārskatu sagatavoja Agnese Rozīte, SIA "Jūrmalas ūdens" galvenā
grāmatvede

Pārskata periods no 01.01.2025. līdz 30.06.2025.

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.

Sabiedrības valde pieņem lēmumus saimnieciskai darbībai saskaņā ar Statūtiem.

Galvenais uzņēmuma līdzekļu avots ir ieņēmumi no ūdens realizācijas un notekūdeņu novadīšanas.

Sabiedrība 2025.gada pirmo pusgadu beidza ar zaudējumiem 430 tūkst. EUR apmērā. Galvenokārt tas saistīts ar Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstības IV kārtas noslēgumu, jo līdz šim projekta īstenošanai ņemto aizdevumu procenti tika kapitalizēti. Sākot no 2025. gada februāra šīs summas tiek iekļautas Sabiedrības izdevumos, un uz pārskata perioda noslēgumu sasniedz 361 tūkst. EUR. Savukārt Sabiedrības pakalpojumu pārdošanas apjomi liecina par pieaugošu pieprasījumu – neto apgrozījums salīdzinājumā ar 2024. gada pirmo pusgadu ir pieaudzis par 4%.

Sabiedrības finansiālie rādītāji:

Nosaukums	2023.gada 6 mēneši	2024.gada 6 mēneši	2025.gada 6 mēneši
Realizācijas rentabilitāte (%)	5.7	2.3	-10,2
Kapitāla atdeve (%)	0.9	0.4	-1,5
Likviditātes koeficients	1.53	1.25	1,31
Saistību īpatsvars (%)	78	76.3	75,5

Sabiedrībai nav resursu, kuri nav uzrādīti bilancē.

2025.gadā Sabiedrība turpina iesāktos energoefektivitātes veicināšanas projektus, īsteno siltināšanas projektus un plāno izveidot saules enerģijas parku Ķemeru, kā arī plānots uzlabot Slokas NAI efektivitāti un ilgtspējību. Visi šie projekti nodrošinās sabiedrības izmaksu samazināšanos turpmākos gados.

Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība IV kārtā

Atbilstoši projekta īstenošanas nosacījumiem projekts ir pabeigts un projektā sasniegtie rezultāti apliecina projekta noteikto mērķu sasniegšanu un rezultatīvo rādītāju pilnīgu izpildi.

Uz 30.06.2025. kopā projektā pieslēgti ūdensapgādei 5412 iedzīvotāji jeb 75% un kanalizācijas sistēmai 6344 iedzīvotāji jeb 88% no projektā plānotā.

Līdz 2028.gada beigām norit projekta pēcuzraudzības periods, kura uzraudzību veic Centrālā finanšu un līgumu aģentūra.

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

Projekts pabeigts 2024.gadā un projektā noteiktais mērķis ir sasniegts – izveidota atjaunojamās enerģijas stacija, kam no AS "Sadales tīkls" atļauta darbība paralēlā tīklā ar maksimālo jaudu 1.8 MW, ražojot elektroenerģiju pašpatēriņa vajadzībām. 2024. gadā saražotas 1655 MWh. Projekta kopējās izmaksas ir 2 489 133 EUR, Eiropas Reģionālās attīstības fonda līdzfinansējums projektā ir 1 700 000 EUR. Turpmākos piecus gadus norit projekta pēcuzraudzības periods, kurā uzraudzību veic Centrālā finanšu un līgumu aģentūra.

Energoefektivitātes pasākumi Nometņu ielā 5A, Jūrmalā

2024.gadā projekts pabeigts un projektā noteiktais mērķis ir sasniegts – siltināta garāžas ēka Nometņu ielā 5a. Projektā veikti maksājumi 150 209 EUR, no kuriem 104 597 EUR Eiropas Reģionālās attīstības fonda līdzfinansējums. Turpmākos piecus gadus norit projekta pēcuzraudzības periods, ko veic 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.

Tiek veikta projekta aktivitāšu īstenošana, apmeklējot projekta konferences, piedaloties tiešsaistes progresu sanāksmēs, sagatavojot un iesniedzot perioda atskaites vadošajam partnerim.

Pabeigti projektā plānotie piegādes līgumi par sensoriem un laboratorijas inkubatoru. Turpinājās piegādes līguma izpilde par laboratorijas reaģentiem un pakalpojuma līguma par nepieciešamo konsultāciju sniegšanu.

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.

Tiek veikta projekta īstenošana, apmeklējot projekta konferences, piedaloties tiešsaistes progresa sanāksmēs, sagatavojot un iesniedzot perioda atskaites un pārskatus Vadošajam partnerim.

Atveseļošanas fonda (AF) līdzfinansētie projekti "Biroja siltināšana Nometņu ielā 5a, Jūrmalā" un "Ēku siltināšana Promenādes ielā 1a, Jūrmalā"

2024.gada 14.jūnijā noslēgti līgumi ar CFLA par divu projektu ieviešanu: - - Biroja siltināšana Nometņu ielā 5a, Jūrmalā; Ēku siltināšana Promenādes ielā 1a, Jūrmalā. Atbilstoši līgumu noteikumiem, projektu īstenošana ir līdz 2025.gada 31.decembrim.

Periodā noslēgti līgumi ar darbu izpildītājiem, sagatavoti un saskaņoti nepieciešamie dokumenti un uzsākti faktiskie ēku siltināšanas darbi gan Nometņu ielā 5A, gan Promenādes ielā 1A.

Projektu kopējā summa ir 1 514 064 EUR, no kuriem AF līdzfinansējums ir 100% apmērā no projekta attiecināmajām izmaksām.

Slokas NAI efektivitātes veicināšana

2024.gada 21.oktobrī Centrālajai finanšu un līgumu aģentūrai tika iesniegts projekta iesniegums "Slokas NAI efektivitātes veicināšana" 2.2.1. specifiskā atbalsta mērķa "Veicināt ilgtspējīgu ūdenssaimniecību" 2.2.1.1. pasākuma "Notekūdeņu un to dūņu apsaimniekošanas sistēmu atbilstība piesārņojuma samazināšanai" pirmajā projektu iesniegumu atlases kārtā. 2025.gada 21.janvārī saņemts CFLA lēmums par projekta iesnieguma Nr.2.2.1.1/1/24/A/010 apstiprināšanu ar nosacījumu un pēc precizējumiem 2025.gada 5.jūnijā saņemts CFLA atzinums par projekta iesnieguma apstiprināšanu. Līdz ar to uzsākta līguma par projekta īstenošanu slēgšanas procedūra.

Projektā plānots palielināt notekūdeņu attīrīšanas iekārtu jaudu, uzlabot notekūdeņu attīrīšanas iekārtu attīrīšanas efektivitāti un izveidot notekūdeņu dūņu atūdeņošanas un apstrādes iekārtu, un panākot siltumnīcefekta gāzes emisiju samazinājumu.

Projekta izmaksas ir 5 385 020,64 EUR, no kurām Eiropas Reģionālās attīstības fonda iespējamais līdzfinansējums 3 500 00,00 EUR.

Ķemeru saules parks

2025.gada 27.februārī Centrālajai finanšu un līgumu aģentūrai tika iesniegts projekta iesniegums "Ķemeru saules parks" "Eiropas Savienības kohēzijas politikas programma 2021.-2027.gadam" 2.1.1 Energoefektivitātes veicināšana un siltumnīcefekta gāzu emisiju samazināšana 2.1.1.6 Pašvaldību ēku energoefektivitātes paaugstināšana" otrās projektu iesniegumu atlases ietvaros. 2025. gada 1.aprīlī saņemts CFLA lēmums par projekta iesnieguma Nr.2.1.1.6/2/25/A/008 apstiprināšanu ar nosacījumu un 2025.gada 27.jūnijā pēc precizējumiem saņemts CFLA atzinums par projekta iesnieguma apstiprināšanu. Līdz ar to ir uzsākta līguma par projekta īstenošanu slēgšanas procedūra.

Projekta mērķis ir uzlabot sabiedrisko ūdenssaimniecības pakalpojumu sniegšanai nepieciešamās infrastruktūras energoefektivitāti, samazinot ikgadējo primāro enerģijas patēriņu un palielinot atjaunīgos energoresursus izmantojošo tehnoloģiju lietošanu.

Projekta izmaksas ir 1 450 350 EUR, no kurām Eiropas Reģionālās attīstības fonda iespējamais līdzfinansējums 942 727,50 EUR.

Slokas NAI efektivitātes veicināšana, II kārtā

Tā kā uz aktivitātē atlikušo budžetu tika izsludināta papildus pieteikšanās, 2025.gada 28.martā Centrālajai finanšu un līgumu aģentūrai tika iesniegts projekta iesniegums "Slokas NAI efektivitātes veicināšana, II kārtā" 2.2.1. specifiskā atbalsta mērķa "Veicināt ilgtspējīgu ūdenssaimniecību" 2.2.1.1. pasākuma "Notekūdeņu un to dūņu apsaimniekošanas sistēmu atbilstība piesārņojuma samazināšanai" pirmās projektu iesniegumu atlase kārtas otrā uzsaukumā. 2025.gada 5.jūnijā ir saņemts CFLA lēmums par projekta iesnieguma apstiprināšanu ar nosacījumu un projekta precizējumi ir jāiesniedz līdz 5.augustam.

Projekta mērķis ir uzlabot ūdenssaimniecības pakalpojumu efektivitāti, nodrošinot atbilstošas infrastruktūras jaudas, uzlabojot darbības efektivitāti, kā arī samazinot piesārņojumu. Projekta plānotās izmaksas ir 3 377 089,50 EUR, no kurām Eiropas Reģionālā attīstība fonda iespējamais finansējums 2 195 108,18 EUR.

BalticPFASResolve

2024. gada I ceturksnī saņemts apstiprinājums projekta pieteikumam "BalticPFASResolve". Projektu plānots īstenot INTERREG Centrālās Baltijas programmā. Projekta vadošais partneris ir Stokholmas apgabala administratīvā valde, SIA "Jūrmalas ūdens" statuss projektā – projekta partneris. Periodā ir uzsākta projekta partnerības līguma noslēgšanas procedūra.

Projektā plānota dažādu ES valstu kopēja sadarbība perfluorētās un polifluorētās alkilvielas (PFAS) piesārņojuma kontrolei. Saturot vairāk nekā 4700 ķīmisku vielu, PFAS ir plaši izmantotu, mākslīgu ķīmisko vielu grupa, kas laika gaitā uzkrājas cilvēkos un vidē. Tās tiek dēvētas par "ķīmiskām vielām uz visiem laikiem", jo tās ir ārkārtīgi noturīgas mūsu vidē un ķermenī. SIA "Jūrmalas ūdens" projektā plāno īstenot pilotprojektu Slokas notekūdeņu attīrīšanas iekārtās, uzstādot pirolīzes izmēģinājuma iekārtu, lai pētītu iespējamo PFAS atlikumu dinamiku notekūdeņu dūņu apstrādes procesā.

Projekta īstenošanas laiks ir no 2025.gada augusta līdz 2028.gada augustam, izmaksas ir 429 804,30 EUR, no kuriem Eiropas Reģionālās attīstības fonda finansējums ir 80% jeb 343 843,44 EUR.

Valdes priekšsēdētājs	Andis Rencis	_____
-----------------------	--------------	-------

Valdes loceklis	Mārtiņš Strazds	_____
-----------------	-----------------	-------

Valdes loceklis	Raimonds Arājs	_____
-----------------	----------------	-------

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2025.gada 6 mēnešiem

Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2025.gada 6 mēnešiem (pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

Rādītāja nosaukums	Piezīmes numurs	30.06.2025. EUR	30.06.2024. EUR
Neto apgrozījums	1	4 232 054	4 071 831
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa	2	(3 785 541)	(3 609 843)
Bruto peļņa vai zaudējumi		446 514	461 988
Administrācijas izmaksas	3	(424 543)	(391 466)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	948 703	1 225 171
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	5	(1 013 854)	(1 195 688)
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem		(43 180)	100 005
Kredīta %		(386 594)	(6 469)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(429 774)	93 536

Pielikumi no 14. līdz 27. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2025.gada 6 mēnešiem

Balance uz 2025.gada 30. jūniju

Aktīvs	Piezīmes numurs	30.06.2025. EUR	30.06.2024. EUR
1. Ilgtermiņa ieguldījumi			
I. Nemateriālie ieguldījumi			
Datorprogrammas		1 051	1 715
Nemateriālie ieguldījumi kopā	6	1 051	1 715
II. Pamatlīdzekļi			
Zeme		5 011 372	4 917 372
Ēkas un būves		102 989 675	97 715 363
Tehnoloģiskās iekārtas		897 585	610 079
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		810 670	280 854
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtn. objektu izmaksas		341 231	6 382 511
Pamatlīdzekļi kopā	7	110 050 533	109 906 179
III. Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi			
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori		46 402	26 078
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		110 097 986	109 933 972
2. Apgrozāmie līdzekļi			
I. Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		103 823	152 584
Mazvērtīgais inventārs		48 630	40 600
Krājumi kopā	8	152 453	193 184
II. Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	9	1 562 265	1 558 918
Citi debitori	10	219 397	206 396
Nākamo periodu izmaksas	11	72 162	72 686
Debitori kopā		1 853 824	1 838 000
III. Naudas līdzekļi	12	1 298 887	544 073
Apgrozāmie līdzekļi kopā		3 305 165	2 575 257
AKTĪVU KOPSUMMA		113 403 151	112 509 229

Pielikumi no 14. līdz 27. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2025.gada 6 mēnešiem

Balance uz 2025.gada 30. jūniju

Pasīvs	Piezīmes numurs	30.06.2025. EUR	30.06.2024. EUR
1.Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	13	32 310 056	30 991 903
Rezerves:			
Nesadalītā peļņa:			
iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		(4 074 840)	(4 452 442)
pārskata gada nesadalītā peļņa		(429 774)	93 536
Pašu kapitāls kopā		27 805 442	26 632 996
2.Kreditori			
I. Ilgtermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	14	36 331 735	36 000 818
Citi aizņēmumi			
Nākamo periodu ieņēmumi	15	46 734 002	47 810 095
Norēķini par saņemtajiem avansi			
Ilgtermiņa kreditori kopā		83 065 737	83 810 913
II. Īstermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	16	395 593	112 441
Valsts kases kredīta procenti			330 804
Saņemtie avansi		453 000	0
Uzkrātās saistības		298 665	310 314
Nākamo periodu ieņēmumi	17	763 921	707 374
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	18	159 423	245 857
Nodokļi un soc. nodrošin. maksājumi		279 613	212 702
Pārējie kreditori	19	181 758	145 826
Īstermiņa kreditori kopā		2 531 973	2 065 320
Kreditori kopā		85 597 710	85 876 233
PASĪVU KOPSUMMA		113 403 151	112 509 229

Pielikumi no 14. līdz 27. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Valdes priekšsēdētājs Andis Rencis _____

Valdes loceklis Mārtiņš Strazds _____

Valdes loceklis Raimonds Arājs _____

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2025.gada 6 mēnešiem

Naudas plūsmas pārskats par 2025.gada 6 mēnešiem

(pēc tiešās metodes)

Rādītāja nosaukums	Piezīmes numurs	30.06.2025. EUR	30.06.2024. EUR
I. Pamatdarbības naudas plūsma			
Nauda no pamatdarbības ūdens un kanalizācijas pakalpojumiem		5 007 869	4 899 652
Pārējie ieņēmumi		40 849	35 404
Samaksāts par precēm un pakalpojumiem		(2 183 378)	(2 023 903)
Maksājumi darbiniekiem		(1 105 615)	(1 025 209)
Nodokļi		(1 127 691)	(1 153 042)
Procentu maksājumi		(144 393)	(6 469)
Pamatdarbības neto naudas plūsma		487 640	726 433
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma			
Pamatlīdzekļu un nemateriālu iegāde		(840 456)	(775 562)
Pamatlīdzekļu iegāde projekta ietvaros		(749 004)	(960 364)
Ieguldīšanas darb. neto naudas plūsma		(1 589 460)	(1 735 926)
III. Finansēšanas darb. naudas plūsma			
Ieņēmumi no kapitāla līdzdalības daļu ieguldījumiem		556 059	678 133
Saņemtie aizņēmumi			
Saņemtie dāvinājumi projekta ietvaros		453 000	230 692
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai		(94 531)	(57 000)
Finansēšanas darb. neto naudas plūsma		914 528	851 825
IV. Valūtu kursu svārstību rezultāts			
V. Naudas un tās ekv. neto pieaugums		(187 293)	(157 668)
VI. Nauda un tās ekv. perioda sākumā		1 486 180	701 741
VII. Nauda un tās ekv. perioda beigās		1 298 887	544 073

Pielikumi no 14. līdz 27. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Valdes priekšsēdētājs Andis Rencis _____

Valdes loceklis Mārtiņš Strazds _____

Valdes loceklis Raimonds Arājs _____

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2025.gada 6 mēnešiem

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

Izmaiņu veidi	Pamatkapitāls	Nesadalītā peļņa	Kopā
	Eur	Eur	Eur
Atlikums uz 31. 12.2024.	31 646 597	(4 074 840)	27 571 756
Pārskata perioda peļņa/zaudējumi		(429 774)	(429 774)
Pamatkapitāla palielināšana	663 459		663 459
Atlikums uz 30.06.2025.	32 310 056	(4 504 614)	27 805 442

Pielikumi no 14. līdz 27. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Valdes priekšsēdētājs Andis Rencis _____

Valdes loceklis Mārtiņš Strazds _____

Valdes loceklis Raimonds Arājs _____

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 Eiro (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;
- 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. 2025.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 balance 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.
- 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.

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2025.gada 6 mēnešiem

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

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

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

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

V. 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. Uzkrājumi sistēmā tiek aprēķināti reizi ceturksnī un attiecīgi uzrādīti ieņēmumu vai izdevumu kontā peļņas un zaudējumu pārskatā.

Pamatdarbības debitoru parādu novērtēšana sākot ar 2022.gadu notiek pēc apmaksas termiņiem. Metodika paredz, ka debitoriem, kas kavējuši parāda samaksu mazāk par gadu – uzkrājumi tiek veidoti saskaņā ar zemāk norādīto tabulu:

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

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 tekošo bankas kontu atlikumiem.

XII. Finanšu palīdzība un atbalsts, ziedojumi un 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 izmaksas vai ražošanas pašizmaksa.
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.
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

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2025.gada 6 mēnešiem

bilances sastādīšanas datumā. Strīda gadījumos atlikumi bilanci 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 6 mēneši no 01.01.2025 līdz 30.06.2025.

1. Neto apgrozījums

Darbības veids	30.06.2025. EUR	30.06.2024. EUR
Padotais ūdens	1 453 201	1 403 682
Notekūdeņu attīrīšana un novadīšana	2 623 770	2 542 533
Sadzīves kanalizācijas pieņemšana	155 083	125 615
Kopā	4 232 054	4 071 831

2. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

	30.06.2025. EUR	30.06.2024. EUR
Materiālu izmaksas	189 356	239 625
Personāla izmaksas :		
Darba algas	1 103 093	1 082 343
Valsts sociālās apdroš. obligātās iemaksas	279 293	248 128
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	944 629	788 614
Elektroenerģija	372 938	418 730
Rīgas ūdens attīrītie notekūdeņi	249 628	306 521
Dūņu izvešana Slokas NAI	52 533	38 087
Kanalizācijas tīklu tīrīšana	23 623	44 236
Ūdensskaitītāju uzturēšana	23 355	1 120
Citas ražošanas izmaksas	547 093	442 439
Kopā	3 785 541	3 609 843

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2025.gada 6 mēnešiem

3.Administrācijas izmaksas

	30.06.2025. EUR	30.06.2024. EUR
Personāla izmaksas :		
Darba algas	290 864	272 777
Valsts sociālās apdroš. obligātās izmaksas	67 662	63 417
Sakaru pakalpojumi	21 283	16 116
Kancelejas izdevumi	7 335	7 645
Gada pārskata audits-zvērinātu revidentu komercsab.		
Juristu pakalpojumi	1 690	
Nodeva Sab. pakalpojumu Regulēšanas Komisijai	8 009	5 874
Pārējie vadības un kantora izdevumi	27 700	25 636
Kopā	424 543	391 465

4.Pārējie sabiedrības saimnieciskās darbības ieņēmumi

	30.06.2025. EUR	30.06.2024. EUR
Pārējie ieņēmumi	115 928	455 572
Bez atlīdzības nodotie pamatlīdzekļi	41 790	41 290
Kopā	157 718	496 862
Pārējie ieņēmumi ūdens attīst. projekta ietvaros	790 985	728 309
t.sk.		
Ieņēmumi no ERAF dāvinājuma	45 115	45 115
Valsts budžeta līdzfinansējums	27 170	27 170
Kohēzijas fonda dāvinājums	574 096	574 095
Zviedrijas starptautiskās attīstības aģentūras (turpmāk - SIDA) dāvinājums	13 649	13 649
PURE fonds/NOAH	5 476	6 055
Interactive Water Management - Interreg (turpmāk - IWAMA) projekts		11 993
Nurecoast II	38 991	25 584
ReNutriWater	29 862	24 648
Ieņēmumi no kompensācijas par vētras seku postījumiem un defektu novēršanas	56 626	
Pavisam pārējie ieņēmumi	948 703	1 225 171

5.Pārējās sabiedrības saimnieciskās darbības izmaksas

	30.06.2025. EUR	30.06.2024. EUR
Izdevumi projekta ietvaros	83 040	94 030
Pārējās izmaksas	124 393	325 590
PL nolietojums (dāvinājumi)	806 421	769 599
Kopā	1 013 854	1 189 219
Soda kredīta %		6 469
Kopā	1 013 854	1 195 688

6. Ilgtermiņa nemateriālo ieguldījumu kustības pārskats

	Datorprogrammas EUR
Sākotnējā vērtība	
31.12.2024	395 450
Iegādāts	
Izslēgts	
30.06.2025	395 450
Nolietojums	
31.12.2024	394 067
Aprēķināts	332
Izslēgts nolietojums	
30.06.2025	394 399
Bilances vērtība 31.12.2024	1 383
Bilances vērtība 30.06.2025	1 051

7. Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Zeme	Ēkas un būves	Iekārtas un mašīnas	Pārējie pamatlīdzekļi	Pamatlīdzekļu izveidošana, nepabeigtā celtniecība	Kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Sākotnējā vērtība						
31.12.2024	4 917 372	133 878 824	8 351 391	2 474 355	3 270 272	152 892 214
Iegādāts	94 000	884 058	296 572	59 035	123 750	1 457 415
Likvidēts			(1 633)	(49 192)		(50 825)
Pārklasificēts		3 052 791			(3 052 791)	
30.06.2025	5 011 372	137 815 673	8 646 330	2 484 198	341 231	154 298 804
Nolietojums						
31.12.2024		33 294 978	7 631 046	1 620 026		42 546 050
Aprēķinātais nolietojums		1 531 021	119 331	102 694		1 753 046
Likvidēto PL nolietojums			(1 633)	(49 192)		(50 825)
30.06.2025		34 825 999	7 748 744	1 673 528		44 248 271
Bilances vērtība 31.12.2024	4 917 372	100 583 846	720 345	854 329	3 270 272	110 346 164
Bilances vērtība 30.06.2025	5 011 372	102 989 674	897 586	810 670	341 231	110 050 533

8. Krājumi

	30.06.2025. EUR	30.06.2024. EUR
Materiālu uzskaites vērtība	52 502	103 106
Laboratorijas aprīkojums Projektam	12 227	0
Degvielas uzskaites vērtība	3 753	3 913
Rezerves daļu uzskaites vērtība	31 780	42 005
Mazvērtīgā inventāra uzskaites vērtība	48 630	40 600
Kurināmais (gāze)	3 561	3 560
Bilances vērtība	152 453	193 184

9.Pircēju un pasūtītāju parādi

	30.06.2025. EUR	30.06.2024. EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība par ūdens piegādi un notekūdeņu attīrīšanas pakalpojumiem	2 035 511	2 017 281
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem	(473 246)	(458 363)
Bilances vērtība	1 562 265	1 558 918

10.Citi debitori

	30.06.2025. EUR	30.06.2024. EUR
Norēķini ar darbiniekiem (avansa norēķins)	544	8 744
Norēķini ar piegādātājiem (avansa maksājumi)	102 407	12 927
Norēķini par pakalpojumiem	2 523	2 883
Avansa maksājumi projektā (Nursecoast II un ReNutriWater)	103 038	180 460
Citi debitori (tsk. PVN avansa)	10 885	1 383
Kopā	219 397	206 397

11.Nākamo periodu izmaksas

	30.06.2025. EUR	30.06.2024. EUR
Transporta ikgadējā nodeva	650	3 282
Autotransporta apdrošināšana	12 769	9 884
Sertifikāti autopārvadājumiem	971	1 294
Nekustamā īpašuma nodoklis	4 506	13 160
Civiltiesiskā un profesionālā apdrošināšana	11 577	9 589
Interneta pieejas licences un licences	8 116	6 575
Pārējie	452	3 179
Algas un soc. nod.	14 637	2 769
LŪKA biedra nauda	5 874	5 874
Projekta ietvaros (datortehnikas noma)	4 880	17 080
SEB līzings	7 729	0
Kopā:	72 161	72 686

12.Nauda

	30.06.2025. EUR	30.06.2024. EUR
Naudas līdzekļi SEB AS	674 176	502 742
Naudas līdzekļi Citadeles bankā AS norēķinu konts	40 506	6 600
Naudas līdzekļi Luminor bankā AS	41 216	2 788
Naudas līdzekļi Swedbankā AS	184 234	29 942
Naudas līdzekļi Valsts kasē	358 755	2 002
Kopā	1 298 887	544 073

13.Pamatkapitāls

Visas SIA "Jūrmalas ūdens" pamatkapitāla daļas pieder Jūrmalas valstspilsētas pašvaldībai. SIA "Jūrmalas ūdens" pamatkapitāls ir veidots no Jūrmalas valstspilsētas pašvaldības mantiskā un naudas ieguldījuma un uz 2025.gada 30.jūniju ir EUR 32 310 056. Pamatkapitāls sadalās 32 310 056 daļās, kur vienas daļas vērtība 1.00 EUR. Visas SIA "Jūrmalas ūdens" pamatkapitāla daļas pieder Jūrmalas valstspilsētas pašvaldībai.

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.

Ilgtermiņa kreditori

14.Aizņēmumi no kredītiestādēm

	30.06.2025. EUR	30.06.2024. EUR
Ilgtermiņa aizņēmums Valsts kases	35 296 879	35 367 879
Ilgtermiņa aizņēmums A/S SEB	350 000	450 000
Ilgtermiņa aizņēmums A/S SEB līzings	684 856	182 939
Kopā	36 331 735	36 000 818

- Ilgtermiņa kredīts Valsts kases līgums Nr. A1/1/18/305. no 04.06.2018. (ar grozījumiem 2019.gada 27.decembrī un 2021. gada 9. jūnijā), atmaksas termiņš - 2048. gada 29. maijs.
- Ilgtermiņa kredīts Valsts kases līgums Nr. A1/1/21/266 no 02.06.2021. ar atmaksas termiņu līdz 2050.gada 31.martam.
- Ilgtermiņa kredīts Valsts kases līgums Nr. A1/1/21/788 ar atmaksas termiņu līdz 2051. gada 29. novembrim
- SEB Līzings - Finanšu līzings no 15.08.2023. ar atmaksu līdz 16.09.2030. Nr.W080274 par Riteņu ekskavatora JCB Hydradig 110W. Procentu likme EURIBOR 3 mēneši +

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2025.gada 6 mēnešiem

2.20 %. Pirkuma summa ir EUR 251 377 (tajā skaitā PVN), un iegādātā pamatlīdzekļa vērtība EUR 207 750.

- SEB Līzings - Finanšu līzings no 28.11.2024. ar atmaksu līdz 15.12.2031. Nr.X113465 hidrodinamiskā automašīna Scania G450 ar aprīkojumu. Procentu likme 3.676 % (EURIBOR 6 mēneši 2,676 % + 1,00%). Pirkuma summa ir EUR 675 930 (ieskaitot PVN), un iegādātā pamatlīdzekļa vērtība EUR 558 620.

15.Nākamo periodu ieņēmumi –ilgtermiņa daļa

	30.06.2025. EUR	30.06.2024. EUR
Valsts budžets (1)	698 663	753 002
Kohēzijas fonds II; III kārtā (1) (3) (5) (6)	42 798 764	43 948 274
SIDA (2)	455 486	482 783
Pieņemti tīkli Sabiedrības apsaimniekošanā no fiziskām personām un uzņēmumiem	649 960	697 879
Pēc ieraksta zemesgrāmatā uz sabiedrības vārda, pieņemtās ēkas un būves kadastra vērtībā (4)	18 060	20 640
ERAF projekts (8)	1 624 137	1 894 827
NOAH projekts (7) un ReNutriWater (9)	35 924	12 690
No valsts budžeta programmas "Līdzekļi neparedzētiem gadījumiem"	453 008	
Kopā	46 734 002	47 810 095

(1). Finanšu memorands Nr.2001/LV/16/P/PE/008 no 05.03.2002 Latvijas valdības un Eiropas komisijas vienošanās par ISPA palīdzības piešķiršanu Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstībai. Līguma termiņš 30.06.2007. Līguma darbība ir pabeigta.

(2). SIDA dāvinājuma līgums no 16.05.2003. Finansējums Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstības projektam. Līguma termiņš 31.12.2005. Līgums pagarināts līdz 31.12.2006. Līguma darbība ir pabeigta. Visi maksājumi ir veikti. Ieņēmumi, saskaņā ar MK noteikumiem Nr. 537/15.06.04, tiek salīdzināti ar izdevumiem – atbilstoši kārtējā gada nolietojumam par finanšu palīdzību iegādātajiem objektiem.

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

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

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

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

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2025.gada 6 mēnešiem

(7) 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.

(8) 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. un projektam Nr. Nr.4.2.2.0/22/A/012 "Energoefektivitātes pasākumi Nometņu ielā 5a, Jūrmalā" no 17.03.2023.

(9) ReNutriWater - projekts attīrītu notekūdeņu pielietojuma paplašināšanai pilsētvidē un mājāsaimniecībās, kā arī jomas prasību un normatīvo aktu pilnveidei. Par piegādātajām laboratorijas iekārtām un aprīkojumu, lai uzlabotu laboratorijas kapacitāti un paplašinātu tās darbību projekta mērķu sasniegšanai.

16.Īstermiņa aizņēmumi no kredītiestādēm

	30.06.2025. EUR	30.06.2024. EUR
Īstermiņa aizņēmums no SEB A/S	50 000	50 000
Īstermiņa aizņēmums no SEB līzings A/S	52 391	12 441
Īstermiņa aizņēmums no Valsts kases	51 000	50 000
Kopā	153 391	112 441

	30.06.2025. EUR	30.06.2024. EUR
Valsts kases kredīta %*	242 202	330 804

*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

	30.06.2025. EUR	30.06.2024. EUR
Nākamo periodu ieņ. Valsts budžets	27 170	27 170
Nākamo periodu ieņ. Kohēzijas fonds	574 096	574 096
Nākamo periodu ieņ. SIDA dāvinājums	13 649	13 649
Pieņemti tīkli Sabiedrības apsaimniekošanā no fiziskām personām un uzņēmumiem	40 500	40 000
Pēc ieraksta zemesgrāmatā uz sabiedrības vārda, pieņemtās ēkas un būves kadastra vērtībā	1 290	1 290

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2025.gada 6 mēnešiem

Nākamo periodu ieņ. ERAF dāvinājums	45 115	45 115
Nākamo periodu ieņ. NOAH dāvinājums	5 476	6 055
No valsts budžeta programmas "Līdzekļi neparedzētiem gadījumiem"	56 625	0
Kopā	763 921	707 374

18. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem

	30.06.2025. EUR	30.06.2024. EUR
Par precēm un pakalpojumiem saimnieciskajā darbībā	159 261	235 254
Norēķini projekta ietvaros	162	10 603
Kopā	159 423	245 857

19. Pārējie kreditori

	30.06.2025. EUR	30.06.2024. EUR
Darba alga par jūniju	180 252	143 774
Ieturējumi no darba algas par jūniju	427	1 028
Arodbiedrības ieturējumi no darba algas par jūniju	1079	1 025
Kopā	181 758	145 826

20. Sabiedrībā nodarbināto personu skaits

	2025.g.6mēn	2024.g.6.mēn
Vidējais Sabiedrībā nodarbināto personu skaits pusgadā	148	146

21. Atlīdzība par funkciju pildīšanu

	2025.g.6mēn	2024.g.6.mēn
Valdes locekļu skaits	3	3
Atlīdzība	77 888	73 100

Vidējā darba alga sabiedrībā sastāda EUR 1440,- (Pirms nodokļu nomaksas un bez atlaišanas kompensācijām).

22. Sabiedrības darbības turpināšana

2025.gada 6 mēnešus Sabiedrība ir noslēgusi ar zaudējumiem 429 774 EUR apmērā un turpinās savu darbību.

23. Notikumi pēc bilances datuma

Laika posmā no 30.06.2025. līdz šo finanšu pārskatu parakstīšanas datumam nav bijuši notikumi, kuru rezultātā šajos finanšu pārskatos būtu jāveic korekcijas.

24. Ziņas par apgrūtinātiem aktīviem

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, kas atmaksājams līdz 2029.gada 25.jūnijam.

Sabiedrība nav izsniegusi galvojumu un garantijas trešajām personām.

Valdes priekšsēdētājs	Andis Rencis	_____
-----------------------	--------------	-------

Valdes loceklis	Mārtiņš Strazds	_____
-----------------	-----------------	-------

Valdes loceklis	Raimonds Arājs	_____
-----------------	----------------	-------

2025.gada 6.mēnešu pārskatu sagatavoja

Galvenā grāmatvede	Agnese Rozīte	_____
--------------------	---------------	-------