

Apstiprināts
SIA „Jūrmalas ūdens” valdes
2025.gada 24.oktobra sēdē
Protokols Nr.37 Lēm.Nr.103

SIA “JŪRMALAS ŪDENS”

PĀRSKATS PAR 2025.GADA 9 MĒNEŠIEM

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2025.gada 9 mēnešiem

SATURS

Informācija par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4-8
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	9
Bilance : aktīvs	10
Pasīvs	11
Naudas plūsmas pārskats	12
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	13
2025.g. 9.mēnešu pārskata pielikums	12-29

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2025.gada 9 mēnešiem

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības nosaukums	Jūrmalas ūdens
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistra Nr., vieta un datums	40003275333, Rīga, 14.12.1995.
Reģistrēts komercreģistrā	Komercreģistrs, 15.04.2004.
Adrese	Promenādes 1a, Jūrmala, LV-2015
Sabiedrības darbības galvenie veidi	Ūdens ieguve, attīrīšana un apgāde. NACE KODS: 36.00 Notekūdeņu savākšana un attīrīšana. NACE KODS: 37.00
Valde valdes priekšsēdētājs	Andis Rencis, amatā no 11.03.2021., pārstāvības tiesības kopā ar valdes locekļiem
valdes locekļi	Mārtiņš Strazds, amatā no 11.03.2021., pārstāvības tiesības kopā ar valdes locekļiem 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 30.09.2025.

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2025.gada 9 mēnešiem

VADĪBAS ZIŅOJUMS

Ar Uzņēmumu reģistra Lēmumu no 2004.gada 15.aprīļa uzņēmums tika izslēgts no uzņēmuma reģistra kā – *Bezpeļņas organizācija pašvaldības sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Jūrmalas ūdens"* un tika ierakstīta komercreģistrā kā kapitālsabiedrība – *Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Jūrmalas ūdens"* ar vienoto reģistrācijas Nr.40003275333.

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

Sabiedrības valde pieņem lēmumus saimnieciskai darbībai saskaņā ar Statūtiem.

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

Sabiedrība 2025.gada deviņus mēnešus beidza ar zaudējumiem 501 tūkst. EUR apmērā. Tas saistīts ar Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstības IV kārtas noslēgumu, jo līdz šim projekta īstenošanai ņemto aizdevumu procenti tika kapitalizēti. Sākot no 2025. gada februāri šīs % summas tiek iekļautas Sabiedrības izdevumos, un uz pārskata perioda noslēgumu sasniedz 583 tūkst. EUR. Savukārt sabiedrības peļņa pirms kredīta procentu maksājumiem ir 114 tūkst EUR.

Sabiedrības finansiālie rādītāji

Nosaukums	2023.g. 9 mēn.	2024.g.9 mēn	2025.g.9 mēn
Realizācijas rentabilitāte (%)	8.7	1.8	-7,5
Kapitāla atdeve (%)	2.1	0.4	-1,8
Likviditāte (reizes)	1.29	1.69	1,20
Ātrā likviditāte (reizes)	1.24	1.61	1,14
Saistību īpatsvars (%)	77.7	76	76
Pašu kapitāla īpatsvars (%)	22.3	24	25

Sabiedrībai nav resursu, kuri nav uzrādīti bilanci.

2025.gadā Sabiedrība turpina iesāktos energoefektivitātes veicināšanas projektus, īsteno siltināšanas projektus un plāno izveidot saules enerģijas parku Ķemeros, 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 30.09.2025. kopā projektā pieslēgti ūdensapgādei 5502 iedzīvotāji jeb 76% un kanalizācijas sistēmai 6444 iedzīvotāji jeb 90% 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.

Turpinājās piegādes līguma izpilde par laboratorijas reaģentiem un pakalpojuma līguma par nepieciešamo konsultāciju sniegšanu. Noslēgts līgums par projekta datu vizualizāciju uz Kauguru ūdenstornā līdz gada beigām.

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. Noslēgts līgums par projekta datu vizualizāciju uz Kauguru ūdenstornā līdz gada beigām.

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 turpinājās faktiskie ēku siltināšanas darbi gan Nometņu ielā 5A, gan Promenādes ielā 1A, veikti maksājumi darbu Izpildītājam.

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 19.augustā ar CFLA noslēgts līgums par projekta īstenošanu līdz 2028.gada beigām.

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

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2025.gada 9 mēnešiem

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 7.augustā ar CFLA noslēgts līgums par projekta īstenošanu līdz 2028.gada sākumam.

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 26.septembrī ar CFLA noslēgts līgums par projekta īstenošanu līdz 2028.gada beigām.

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. Noslēgts līgums par projekta īstenošanu, apmeklēja projekta uzsākšanas konference Zviedrijā, pārrunāts projekta ieviešanas plāns iekšējās sanāsmēs ar piesaistītajiem konsultantiem.

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

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2025.gada 9 mēnešiem

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. Un projekta 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" pārskats par 2025.gada 9 mēnešiem

Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2025.gada 9. mēnešiem (pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

Rādītāja nosaukums	Piezīmes numurs	2025.g.9 mēn EUR	2024.g.9 mēn EUR
Neto apgrozījums	1	6 723 503	6 476 307
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa	2	5 758 192	5 633 353
Bruto peļņa vai zaudējumi		965 311	842 954
Administrācijas izmaksas	3	633 036	568 862
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	1 393 972	1 630 823
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	5	1 612 530	1 785 331
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem		113 717	119 584
Kredīta % maksājumi	5	614 811	0
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		-501 093	119 584

Pielikumi no 13. Līdz 29. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2025.gada 9 mēnešiem

Bilance uz 2025.gada 30. septembri

Aktīvs	Piezīmes numurs	2025.g.9 mēn EUR	30.09.2024. EUR
1. Ilgtermiņa ieguldījumi			
I. Nemateriālie ieguldījumi			
Datorprogrammas		28 845	1549
Nemateriālie ieguldījumi kopā	6	28 845	1549
II. Pamatlīdzekļi			
Zeme		4 929 172	4 917 372
Ēkas un būves		102 363 741	97 051 936
Iekārtas un mašīnas		928 007	670 492
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		807 593	270 078
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtn. objektu izmaksas		1 183 349	6 734 205
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		0	0
Pamatlīdzekļi kopā	7	110 211 863	109 644 082
Pārējie aizdevumi un ilgtermiņa debitori		45 986	40 407
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		110 286 695	109 686 039
2. Apgrozāmie līdzekļi			
I. Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		95 103	93 544
Mazvērtīgais inventārs		36 287	3 9656
Krājumi kopā	8	131 391	133 200
II. Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	9	1 520 536	1 500 651
Citi debitori	10	98 157	228 503
Nākamo periodu izmaksas	11	60 561	53 205
Debitori kopā		1 679 254	1 782 359
III. Naudas līdzekļi	12	1 203 822	811 758
Apgrozāmie līdzekļi kopā		3 013 723	2 727 317
AKTĪVU KOPSUMMA		113 301 161	112 413 356

Pielikumi no 13. līdz 29. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2025.gada 9 mēnešiem

Bilance uz 2025.gada 30.septembri

Pasīvs	Piezīmes numurs	2025.g.9 mēn EUR	30.09.2024. EUR
1. Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	13	32 289 482	31 322 707
Rezerves:			
Pārējās rezerves			
Nesadalītā peļņa:			
iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		(4 074 840)	(4 452 442)
pārskata gada nesadalītā peļņa		(501 093)	119 584
Pašu kapitāls kopā		27 713 549	26 989 849
2. Kreditori			
I. Ilgtermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	14	36 331 735	36 000 818
Citi aizņēmumi	15		
Nākamo periodu ieņēmumi	16	46 734 002	47 810 095
Norēķini par saņemtajiem avansiem Kohēzijas fondam			
Ilgtermiņa kreditori kopā		83 065 737	83 810 913
II. Īstermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	17	276 833	370 836
Saņemtais avanss	18	726 006	0
Uzkrātās saistības	19	460 755	274 694
Nākamo periodu ieņēmumi	20	381 960	353 688
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	21	225 129	225 312
Nodokļi un soc. nodrošin. maksājumi	22	276 605	242 025
Pārējie kreditori	23	174 587	146 038
Īstermiņa kreditori kopā		2 521 876	1 612 594
Kreditori kopā		85 587 613	85 423 507
PASĪVU KOPSUMMA		113 301 161	112 413 356

Pielikumi no 13 līdz 29. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2025.gada 9 mēnešiem

SIA "Jūrmalas ūdens" Naudas plūsmas pārskats par 2025.gadu (pēc tiešās metodes)

	2025.gada III cet. EUR	2024.gada III cet. EUR
1.Pamatdarbības naudas plūsma		
Nauda no pamatdarb. ūd. un kan. pakalp.	8 044 934	7 792 287
Pārējie ieņēmumi	43 268	39 633
Samaksāts par precēm un pakalpojumiem	-3 075 874	-3 213 438
Maksājumi darbiniekiem	-1 679 002	-1 525 955
Nodokļi	-1 901 331	-1 825 914
Procentu maksājumi	-401 115	-9 369
Pamatdarbības neto naudas plūsma	1 030 879	1 257 244
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālu iegāde	-1 253 674	-920 852
Pamatlīdzekļu iegāde projekta ietvaros	-1 291 145	-1 350 004
Ieguldīšanas darb. neto naudas plūsma	-2 544 819	-2 270 856
III. Finansēšanas darb. naudas plūsma		
Ieņēmumi no kapitāla līdzdalības daļu ieguldījumiem	617 685	1 008 937
Saņemtie aizņēmumi	0	0
Saņemtie dāvinājumi projekta ietvaros	829 044	230 692
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	-215 146	-116 000
Finansēšanas darb. neto naudas plūsma	1 231 583	1 123 629
IV. Valūtu kursu svārstību rezultāts	-	-
V. Naudas un tās ekvīv. neto pieaugums	-282 358	110 017
VI. Nauda un tās ekvival. perioda sākumā	1 486 180	701 741
VII. Nauda un tās ekvival. perioda beigās	1 203 822	811 758

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2025.gada 9 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		(501093)	(501 093)
Pamatkapitāla samazināšana	(82 200)		(82 200)
Pamatkapitāla palielināšana	642 885		642 885
Atlikums uz 30.09.2025.	32 310 056	(4 575 933)	27 713 549

Pielikumi no 13. līdz 29. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

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

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2025.gada 9 mēnešiem

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 9 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.

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2025.gada 9 mēnešiem

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

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2025.gada 9 mēnešiem

Aktīvu aplēstās atlikušās vērtības un lietderīgās izmantošanas periodi tiek pārskatīti un nepieciešamības gadījumā koriģēti katrā pārskata datumā. Saskaņā ar SPRK ieteikumu, 2020.gadā apstiprinot jauno ūdens un kanalizācijas pakalpojumu tarifu, Kohēzijas fonda līdzfinansētā projekta pirmajā kārtā pieņemtajiem pamatlīdzekļiem tika pārskatīts lietderīgās izmantošanas laiks, to pagarinot, un attiecīgi mainīta amortizācijas atskaitījuma norma. No 2020.gada nolietojumu turpina aprēķināt no atlikušās vērtības, nosakot atlikušo lietderīgās izmantošanas laiku 25 gadi ēkām un 20 gadi būvēm.

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

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

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

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

V. 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:

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2025.gada 9 mēnešiem

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

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2025.gada 9 mēnešiem

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.
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.

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2025.gada 9 mēnešiem

(1) Pārskata periods

Pārskata periods ir 9 mēneši no 01.01.2025 līdz 30.09.2025.

1. Neto apgrozījums

Darbības veids	2025.g.9 mēn EUR	2024.g.9 mēn EUR
Padotais ūdens	2 306 975	2 240 004
Notekūdeņu attīrīšana un novadīšana	4 168 804	4 027 451
Sadzīves kanalizācijas pieņemšana	247 724	208 853
Kopā	6 723 503	6 476 307

2. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

	2025.g.9 mēn EUR	2024.g.9 mēn EUR
Materiālu izmaksas	367 546	395 567
Personāla izmaksas :		
Darba algas	1 635 687	1 614 313
Valsts sociālās apdroš. obligātās iemaksas	388 692	369 463
Apdrošināšana	52 806	44 041
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	1 438 036	1 213 358
Elektroenerģija	510 661	607 114
SIA "Rīgas ūdens" attīrītie notekūdeņi	434 698	503 100
Dūņu izvešana	78 187	52 482
Asfalta atjaunošana	87 129	66 692
Kanalizācijas tīklu tīrīšana	31 168	93 810
Ūdensskaitītāju uzturēšana	30 253	1 485
Dabas resursu nodoklis	6 6452	63 974
Citas ražošanas izmaksas	636 877	607 954
Kopā	5 758 192	5 633 353

3. Administrācijas izmaksas

	2025.g.9 mēn EUR	2024.g.9 mēn EUR
Personāla izmaksas:		
Darba algas	433 503	390 103
Valsts sociālās apdroš. obligātās izmaksas	100 931	90 938
Sakaru pakalpojumi	32 028	24 985
Kancelejas izdevumi	10 315	10 487
Gada pārskata audits	0	0
Juristu pakalpojumi	1 690	0
Pārējie vadības un kantora izdevumi	54 569	52 349
Kopā	633 036	568 862

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2025.gada 9 mēnešiem

4. Pārējie sabiedrības saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2025.g.9 mēn EUR	2024.g.9 mēn EUR
Konstatētie pamatlīdzekļi	1 935	64 859
Bez atlīdzības nodotie pamatlīdzekļi	60 750	60 000
No valsts budžeta programmas "Līdzekļi neparedzētiem gadījumiem"	84 939	0
Citi ieņēmumi	179 238	444 614
Kopā	326 862	124 859
Pārējie ieņēmumi ūdens attīst. projekta ietvaros		
t.sk.		
SIDA dāvinājums	20 473	20 473
Kohēzijas fonda dāvinājums	861 144	861 143
Valsts budžeta līdzfinansējums	40 755	40 754
ERAF dāvinājums	67 672	67 672
IWAMA	0	11 993
NOAH	8 214	9 083
ReNutriWater	29 862	24 648
Nurecoast II	38 991	25 584
Pavisam ieņēmumi	1 393 972	1 630 823

5. Pārējās sabiedrības saimnieciskās darbības izmaksas

	2025.g.9 mēn EUR	2024.g.9 mēn EUR
Pārējās izmaksas (t.sk. projektu ietvaros)	466 649	588 926
PL nolietojums (dāvinājumi)	1 145 881	1 187 035
Kopā	1 612 530	1 785 331
SEB Finanšu līzings %	32 103	9 370
Valsts kases kredīta %	582 708	0

6. Ilgtermiņa nemateriālo ieguldījumu kustības pārskats

	Datorprogrammas EUR
Sākotnējā vērtība	
31.12.2024	395 450
Iegādāts	27 960
Izslēgts	---
30.09.2025	423 410
Nolietojums	
31.12.2024	394 067
Aprēķināts	498
Izslēgts nolietojums	---
30.09.2025	394 565

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2025.gada 9 mēnešiem

Bilances vērtība 31.12.2024	1 383
Bilances vērtība 30.09.2025	28 845

7. Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Zeme	Ēkas un būves	Iekārtas un mašīnas	Pārējie Pamatlīdzekļi	PL izveidošana, nepab. celtniecība	Avansa maksājumi par PL	Kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Sākotnējā vērtība							
31.12.2024	4 917 372	133878824	8 351 391	2474355	3 270 272	0	152892214
Iegādāts	94 000	1 033 998	398 479	110 096	966 401	---	2 602 974
Likvidēts	82 200	---	105 021	63 606	-	---	250 827
Pārklasificēts		3 052 791		533	(3053324)	---	---
30.09.2025	4 929 172	137965613	8 644 849	2 521 378	1 183 349	0	155244361
Nolietojums							
31.12.2024	-	33 294 978	7 631 046	1 620 026	-	-	42 546 050
Aprēķinātais nolietojums	-	2 306 894	190 670	157 366	-	-	2 654 930
Likvidēto PL nolietojums	-	-	104 875	63 606	-	-	168 481
30.09.2025	-	35 601 872	7 716 841	1 713 786	-	-	45 032 499
Bilances vērtība 31.12.2024	4 917 372	100583846	720 345	854 329	3 270 272	0	110346164
Bilances vērtība 30.09.2025	4 929 172	102363741	928 008	807 592	1 183 349	0	110211863

8. Krājumi

	2025.g.9 mēn EUR	2024.g.9 mēn EUR
Materiālu uzskaites vērtība	45 105	80 824
Degvielas uzskaites vērtība	9 043	3 494
Rezerves daļu uzskaites vērtība	37 394	1 905
Mazvērtīgā inventāra uzskaites vērtība	36 288	43 415
Kurināmais	3 561	3 561
Bilances vērtība	131 391	133 200

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2025.gada 9 mēnešiem

9. Pircēju un pasūtītāju parādi

	2025.g.9 mēn EUR	2024.g.9 mēn EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība par ūdens pad. un notekūdeņu attīrīšanas pakalpojumiem	962 298	936 619
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem	558 238	564 032
Bilances vērtība	1 520 536	150 0651

10. Citi debitori

	2025.g.9 mēn EUR	2024.g.9 mēn EUR
Norēķini ar darbiniekiem (avansa norēķins)	539	32 321
Norēķini ar piegādātājiem (avansa maksājumi)	83 891	300
Norēķini par pakalpojumiem	2 523	2 763
Norēķini par ERAF fonda līdzfinansējumu	0	180 460
Avansa maksājumi projekta ietvaros	0	0
Norēķini ar citiem debitoriem (drošības nauda)	1 573	3 695
Iemaksa vienotajā nodokļu kontā	9 631	8 966
PVN	0	0
Kopā	981 57	228 3

11.Nākamo periodu izmaksas

	2025.g.9 mēn EUR	2024.g.9 mēn EUR
Autotransporta apdrošināšana	14 463	10 871
Sertifikāti autopārvadājumiem	890	1 214
Pārējās apdrošināšanas izmaksas (civiltiesiskā, profesionāla, nekustam.īpaš)	10 628	9 765
Preses un citu datu bāzes izmantošanas abon.	5 536	5 285
Nekustamā īpašuma nodoklis un zemes nomas maksa	2 553	2 320
Algas darbiniekiem	7 911	5 139
Pārējie	3859	6 411
Pagarinātā garantija ekskavatoram	8 000	0
Automašīnas līzingā	4 280	0
Kopā:	58 120	41 005

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2025.gada 9 mēnešiem

11. Nauda

	2025.g.9 mēn EUR	2024.g.9 mēn EUR
Naudas līdzekļi AS "SEB banka"	725 051	615 101
Naudas līdzekļi AS "Citadele" norēķinu konts	11 094	5395
Naudas līdzekļi AS "Luminor Bank" norēķinu konts	6 547	3 820
Naudas līdzekļi AS "Swedbank" norēķinu konts	330 808	186 298
Naudas līdzekļi Valsts kasē	127 529	2
Nauda ceļā un debetkaršu konts SEB	2 793	1 142
Kopā	1 203 822	811 758

13. Pamatkapitāls

Sabiedrības pamatkapitāls ir veidots no Jūrmalas valsts pilsētas pašvaldības mantiskā un naudas ieguldījuma un uz 30.09.2025.gadu sastāda 32 289 482 EUR.

Pamatkapitāls sadalās 32 289 482 daļās. Vienas daļas vērtība 1.00 EUR.

Visas SIA "Jūrmalas ūdens" pamatkapitāla daļas pieder Jūrmalas valsts pilsētas 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

	2025.g.9 mēn EUR	2024.g.9 mēn EUR
Ilgtermiņa aizņēmums SIA "SEB banka" (1)	684 856	450 000
Ilgtermiņa aizņēmums SIA "SEB līzings"(2)	350 000	182 939
Kopā	1034 856	632 940

- (1) SEB banka Ilgtermiņa kredīts Nr.AU16351 no 13.07.2016.-25.06.2029.

- (2) 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 + 2.20 %. Pirkuma summa ir EUR 251 377 (tajā skaitā PVN), un iegādātā pamatlīdzekļa vērtība EUR 207 750.

- (2) 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.

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2025.gada 9 mēnešiem

15. Citi aizņēmumi

	2025.g.9 mēn EUR	2024.g.9 mēn EUR
Ilgtermiņa aizņēmums Valsts kase (1) (2)	35 296 879	35 367 879

- 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 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

16. Nākamo periodu ieņēmumi –ilgtermiņa daļa

	2025.g.9 mēn EUR	2024.g.9 mēn 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
NOAH projektam (7) un ReNutriWater (9)	35 924	12 690
ERAF projektam (8)	1 624 137	1 894 827
No valsts budžeta programmas "Līdzekļi neparedzētiem gadījumiem" (10)	453 008	0
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 nodaļums Nr.100000506275. Kadastra Nr. 1300 520 0015. Adrese Nometņu iela 5a. Jūrmala.

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2025.gada 9 mēnešiem

(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) **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 "Energoeffektivitātes pasākumi Nometņu ielā 5a, Jūrmalā" no 17.03.2023.

(9) **ReNutriWater** - projekts attīrītu notekūdeņu pielietojuma paplašināšanai pilsētvidē un māsaimniecībās, 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.

(10) No valsts budžeta programmas "**Līdzekļi neparedzētiem gadījumiem**", kas paredzēti "Vētras seku rezultātā radušos zaudējumu segšanai" saņemtais finansējums izlietots pamatlīdzekļu iegādei

17. Īstermiņa aizņēmumi no kredītiestādēm

	2025.g.9 mēn EUR	2024.g.9 mēn EUR
Īstermiņa aizņēmums no AS "SEB banka"	25 000	25 000
No Valsts kases	9 000	16 000
Kopā	34 000	41 000

(1) Īstermiņa daļa . Ilgtermiņa kredīts. AS "SEB banka" Nr.AU15109.

	2025.g.9 mēn EUR	2024.g.9 mēn EUR
Valsts kases kredīta %*	217 365	323 890

*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.

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2025.gada 9 mēnešiem

19. Uzkrātās saistības

	2025.g.9 mēn EUR	2024.g.9 mēn EUR
Uzkrājumi atvaļinājumiem	226 706	219 990
Uzkrātās saistības par pakalpojumiem	8 510	54 704
Uzkrātās saistības par pakalp. Projekta ietvaros	225 539	0
Kopā	460 755	274 694

20. Nākamo periodu ieņēmumi – īstermiņa daļa

	2025.g.9 mēn EUR	2024.g.9 mēn EUR
Nākamo periodu ieņ. Valsts budžets	13 585	13 585
Nākamo periodu ieņ. Kohēzijas fonds	287 048	287 049
Nākamo periodu ieņ. SIDA dāvinājums	6 824	6 824
Nākamo periodu ieņ. NOAH	2 738	3027
Nākamo periodu ieņ. ERAF dāvinājums	22 557	22 558
Pieņemti tīkli Sabiedrības apsaimniekošanā no fiziskām personām un uzņēmumiem	20 250	20 000
Pēc ieraksta zemesgrāmatā uz sabiedrības vārda, pieņemtās ēkas un būves kadastra vērtībā	645	645
No valsts budžeta programmas "Līdzekļi neparedzētiem gadījumiem"	28 313	
Kopā	381 960	353 688

21. Parādi piegādātājiem un darbuizņēmējiem

	2025.g.9 mēn EUR	2024.g.9 mēn EUR
Par precēm un pakalpojumiem	223 050	225 312
Norēķini par ar piegādātājiem Latvija projektā	2 079	0
Norēķini par pamatkapitālu Jūrmalas Valsts pilsētas administrācija	0	0
Kopā	225 129	225 312

22. Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi

Nodokļa veids	Atlikums 30.09.2025 EUR
Dabas resursu nodoklis	28 492
Sociālās nodrošināšanas iemaksas	89 681
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	41 449
Uzņēmējdarbības riska nodeva	50
PVN (tsk.apgādes avansiem)	116 933
Kopā	276 605

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2025.gada 9 mēnešiem

23. Pārējie kreditori

	2025.g.9 mēn EUR	2024.g.9 mēn EUR
Darba alga par septembri	173 121	144 520
Ieturējumi no darba algas par septembri	440	504
Arodbiedrības ieturējumi no darba algas par septembri	1 027	1 014
Kopā	174 588	146 038

24. Sabiedrībā nodarbināto personu skaits

	2025.g.9 mēn EUR	2024.g.9 mēn EUR
Vidējais Sabiedrībā nodarbināto personu skaits gadā	149	145

Vidējā darba alga bez valdes locekļiem sastāda EUR 1465 (Pirms nodokļu nomaksas).

25. Vadības atalgojums

Izmaksu veids	2025.g.9 mēn EUR	2024.g.9 mēn EUR
Atlīdzība par darbu valdes locekļiem		
-alga	116 738	111 950
-VSAOI	27 538	26 409
Kopā	144 276	138 359

26. Sabiedrības darbības turpināšana

2025.gada 9 mēnešus Sabiedrība ir noslēgusi ar zaudējumiem 512 tūkst. EUR apmērā un ir paredzēta Sabiedrības darbības turpināšanās.

2025.gadā Sabiedrība turpina iesāktos energoefektivitātes veicināšanas projektus, īstenos siltināšanas projektus un plāno izveidot saules enerģijas parku Ķemerose, kā arī plānots uzlabot Slokas NAI efektivitāti un ilgtspējību.

27. Notikumi pēc bilances datuma

Laika posmā no 30.09.2025. 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 iekļāti.

1. Komerčtāla 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. Iekļātā manta-prasījuma tiesības - debitori- visi kā lietu kopība uz iekļāšanas brīdi, kā arī lietu kopības

