

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2023.gada 9 mēnešiem

Apstiprināts
SIA „Jūrmalas ūdens” valdes
2023.gada 24.oktobra sēdē
Protokols Nr.____ Lēm.Nr.____

SIA “JŪRMALAS ŪDENS”

PĀRSKATS PAR 2023.GADA 9 MĒNEŠIEM

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2023.gada 9 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 |
| 2023.g. 9.mēnešu pārskata pielikums | 12-25 |

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2023.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 Jānis Ķēniņš, amatā no 08.11.2022., pārstāvības tiesības kopā ar valdes locekļiem |
| Ceturkšņa pārskatu sagatavoja | Agnese Rozīte, SIA "Jūrmalas ūdens" galvenā grāmatvede |
| Pārskata periods | no 01.01.2023. līdz 30.09.2023. |

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2023.gada 9 mēnešiem

VADĪBAS ZIŅOJUMS

Sabiedrības darbības pamatvirziens ir nepārtraukta iedzīvotāju, uzņēmumu, organizāciju un iestāžu apgāde ar dzeramo ūdeni un izmantoto notekūdeņu attīrīšana un novadīšana šim nolūkam paredzētās vietās.

Galvenie Sabiedrības līdzekļu avoti ir ieņēmumi no saimnieciskās darbības, tas ir, no ūdens realizācijas un notekūdeņu novadīšanas.

Sabiedrība 2023.gada 9 mēnešus beidza ar peļņu 530 267 EUR, pateicoties apgrozījuma pieaugumam un zemākām ražošanas izmaksām.

Sabiedrības finansiālie rādītāji

| Nosaukums | 2021.g. 9 mēn. | 2022.g. 9 mēn. | 2023.g. 9 mēn. |
|--------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Realizācijas rentabilitāte (%) | -0.37 | -18.2 | 8.7 |
| Kapitāla atdeve (%) | -0.07 | -3.4 | 2.1 |
| Likviditāte (reizes) | 0.43 | 5.27 | 1.29 |
| Ātrā likviditāte (reizes) | 0.41 | 5.17 | 1.24 |
| Saistību īpatsvars (%) | 74.25 | 78.2 | 77.7 |
| Pašu kapitāla īpatsvars (%) | 25.75 | 21.8 | 22.3 |

Saistību īpatsvars bilancē ir rādītājs, rāda aizņemto līdzekļu īpatsvaru kopējā kapitālā, kas uzņēmumā ir 78%, kamēr pašu kapitāla daļa ir 22%.

Sabiedrībai nav resursu, kuri nav uzrādīti bilancē.

2023.gadā Sabiedrība turpina darbu pie pakalpojumu saņēmēju tīkla paplašināšanas – apgrozījuma paaugstināšanas un izmaksu samazināšanas, kā arī pie Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstības projektu īstenošanas.

Nemot vērā *euro* procentu likmju straujo kāpumu pēdējā gada laikā, Sabiedrība ir veikusi pasākumus, lai ierobežotu vidēja termiņa riskus, kas saistīti ar potenciāli iespējamo tālāku procentu likmju kāpumu. Sabiedrība noslēdza pirmo procentu likmju mijmaiņas darījumu par aprēķina summu 3 mlj. *euro* un fiksētu likmi uz pieciem gadiem,

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2023.gada 9 mēnešiem

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

28.06.2017. ar Centrālo finanšu un līgumu aģentūru noslēgts līgums par Eiropas Savienības fonda projekta īstenošanu. Lai nodrošinātu projekta līdzfinansējumu:

- 2018.gada 4.jūnijā, ar Jūrmalas pilsētas domes galvojumu, noslēgts aizdevuma līgums ar Valsts kasi par summu 13 860 510 EUR;
- 2021. gada 2. jūnijā ar Jūrmalas pilsētas domes galvojumu, noslēgts aizdevuma līgums ar Valsts kasi par summu 14 099 999,00 EUR;
- 2021. gada 23. decembrī ar Jūrmalas pilsētas domes galvojumu, noslēgts aizdevuma līgums ar Valsts kasi par summu 9 893 379,00 EUR.

Pieejamie līdzekļi izmaksāti Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstības projekta līdzfinansēšanai par darbu veikšanu.

2022. gadā projektā nodoti ekspluatācijā septiņu būvdarbu līgumu objekti. Atskaites periodā norisinājās noslēguma darbi Kaugurciems – Sloka rajonā saskaņā ar 07.01.2022. noslēgto līgumu.

22.09.2023. iesniegts CFLA projekta noslēguma maksājums, atbilstoši CFLA projekta īstenošanas nosacījumiem. Projektā sasniegtie rezultāti apliecina projekta noteikto mērķu sasniegšanu un rezultatīvo rādītāju pilnīgu izpildi.

Projekta IV kārtā līdz 15.09.2023. realizēti pieslēgumi ūdensapgādei 4544 jeb 63% un sadzīves kanalizācijas pakalpojumiem – 5409 jeb 75% iedzīvotāju.

Projektā līdz 30.09.2023. ieguldīti 44 980 646 EUR.

SAULES ENERĢIJAS STACIJAS IZVEIDE SLOKAS NAI TERITORIJĀ MEŽMALAS IELĀ 41, JŪRMALĀ

(projekts iepirkšanās elektroenerģijas aizstāšanai ar pašsaražoto atjaunojamo enerģiju)

2022. gada 7. jūlijā ar Centrālo finanšu un līgumu aģentūru noslēgts līgums par Eiropas Reģionālās attīstības fonda līdzfinansētā projekta īstenošanu līdz 2023. gada beigām, atbilstoši 2022. gada 5.maijā Jūrmalas domes pieņemtajam lēmumam Nr.213. 22.07.2022. noslēgts līgums ar izpildītāju par saules enerģijas stacijas izveidošanu Slokas NAI par kopējo summu EUR 2 167 333. Periodā tika uzsākti līguma īstenošanas noslēguma darbi. Izpildītājam veikts avansa maksājums un starpmaksājumi kopā par 1 351 472 EUR.

ENERGOEFEKTIVITĀTES PASĀKUMI NOMETŅU IELĀ 5A, JŪRMALĀ

Atbilstoši 2022.gada 30.septembra Eiropas Reģionālās attīstības fonda projekta iesniegumam, 2023.gada 17.martā ar Centrālo finanšu un līgumu aģentūru noslēgts līgums par projekta īstenošanu. Projekta īstenošanas laiks ir līdz 2023.gada 31.decembrim, projekta kopējie attiecināmie izdevumi EUR 123 055 EUR, no kuriem 85% jeb 104 596,75 EUR Eiropas Reģionālās attīstības fonda līdzfinansējums.

Pamatojoties uz iepirkuma Nr.JŪ 2023/06 INV rezultātu, 15.08.2023. ar Izpildītāju noslēgts būvdarbu līguma "Garāžas siltināšana Nometņu ielā 5a, Jūrmalā", izpildes termiņš 4 mēneši, un uzsākta līguma īstenošana.

Periodā saņemts ERAF avansa maksājums un Izpildītājam veikts maksājums par 17 450 EUR.

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2023.gada 9 mēnešiem

RENUTRIWATER

(projekts atkārtotai attīrīto notekūdeņu izmantošanai pilsētā)

2022. gada aprīlī SIA "Jūrmalas ūdens" kā projekta partneris sadarbībā ar Jūrmalas valstspilsētas administrāciju iesniedza projekta pieteikumu, lai pretendētu uz Eiropas Reģionālās attīstības fonda līdzfinansējumu Baltic Sea Region programmā. Noslēgts projekta īstenošanas līgums un uzsākta projekta aktivitāšu īstenošana. 2023.gada jūnijā notika projekta konference Kuopio, Somijā, kur projekta partneri prezentēja projekta plānus un savas pilsētas esošo situāciju. Projekts paredz attīrīto notekūdeņu pastiprinātu monitoringu un atkārtotu izmantošanu pilsētas apzaļumošanas vajadzībām un Sabiedrības laboratorijas kapacitātes celšanu. Projekta īstenošanas periods ir 2023.-2025. gads un kopējās izmaksas 490 000,00 EUR, no kurām 80% jeb 392 000,00 EUR Eiropas Reģionālās attīstības fonda līdzfinansējums.

Periodā Vadošajam partnerim iesniegts projekta pirmais pārskats par projekta progresu un attiecināmajām izmaksām. Saņemts ERAF maksājums 800 EUR apmērā kā projekta sagatavošanas izmaksas.

NURSECOAST-II

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

Pamatojoties uz INTERREG Baltic Sea Region apstiprināto projekta pieteikumu Eiropas Reģionālā attīstības fonda līdzfinansētajam projektam, SIA "Jūrmalas ūdens" ir iekļauta kā projekta partneris. Projekts paredz Baltijas jūras piekrastes ūdeņu piesārņojuma līmeņa izvērtējumu, ja piesārņojums radies sezonālā tūrisma rezultātā apdzīvotās vietās ar cilvēku ekvivalentu mazāku par 2000 un kur sadzīves kanalizācijas novadīšana centralizētajos tīklos nav pieejama. Projekta īstenošanas periods ir 2023.-2025.gads un kopējās izmaksas 415 452,00 EUR, no kurām 80% jeb 332 361,60 EUR Eiropas Reģionālās attīstības fonda līdzfinansējums.

Periodā tika noslēgts projekta partnerības līgums un uzsākta projekta īstenošana, kā arī Vadošajam partnerim iesniegts projekta pirmais pārskats par attiecināmajām izmaksām.

Valdes priekšsēdētājs Andis Rencis _____

Valdes loceklis Mārtiņš Strazds _____

Valdes loceklis Jānis Ķēniņš _____

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2023.gada 9 mēnešiem

Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2023.gada 9. mēnešiem (pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

| Rādītāja nosaukums | Piezīmes numurs | 2023.g. 9 mēn EUR | 2022.g. 9 mēn EUR |
|--|-----------------|----------------------|----------------------|
| Neto apgrozījums | 1 | 6 070 581 | 4 545 251 |
| Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa | 2 | 4 926 460 | 4 874 813 |
| Bruto peļņa vai zaudējumi | | 1 144 120 | (329 562) |
| Administrācijas izmaksas | 3 | 570 781 | 510 129 |
| Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi | 4 | 1 064 931 | 1 010 020 |
| Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas | 5 | 1 108 004 | 994 856 |
| Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem | | 530 267 | (824 527) |
| Kredīta % maksājumi | 5 | 0 | 1657 |
| Pārskata gada peļņa vai zaudējumi | | 530 267 | (826 184) |

Pielikumi no 13. Līdz 23. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2023.gada 9 mēnešiem

Bilance uz 2023.gada 30. septembri

| Aktīvs | Piezīmes numurs | 30.09.2023. EUR | 30.09.2022. EUR |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1. Ilgtermiņa ieguldījumi | | | |
| I. Nemateriālie ieguldījumi | | | |
| Datorprogrammas | | 2 213 | 2 877 |
| Nemateriālie ieguldījumi kopā | 6 | 2 213 | 2 877 |
| II. Pamatlīdzekļi | | | |
| Zeme | | 4 917 372 | 4 917 372 |
| Ēkas un būves | | 88 078 574 | 87 171 076 |
| Iekārtas un mašīnas | | 465 008 | 498 509 |
| Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs | | 279 595 | 54 822 |
| Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtn. objektu izmaksas | | 14 629 209 | 11 061 509 |
| Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem | | 0 | 82 485 |
| Pamatlīdzekļi kopā | 7 | 108 369 757 | 103 785 773 |
| Pārējie aizdevumi un ilgtermiņa debitori | | 26 573 | 23 398 |
| Ilgtermiņa ieguldījumi kopā | | 108 398 543 | 103 812 049 |
| 2. Apgrozāmie līdzekļi | | | |
| I. Krājumi | | | |
| Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli | | 116 430 | 82 777 |
| Mazvērtīgais inventārs | | 30 184 | 22 964 |
| Krājumi kopā | 8 | 146 614 | 105 741 |
| II. Debitori | | | |
| Pircēju un pasūtītāju parādi | 9 | 1 498 382 | 629 944 |
| Citi debitori | 10 | 235 272 | 1 642 598 |
| Nākamo periodu izmaksas | 11 | 33 000 | 21 853 |
| Debitori kopā | | 1 766 653 | 2 294 395 |
| III. Naudas līdzekļi | 12 | 1 800 646 | 3 538 232 |
| Apgrozāmie līdzekļi kopā | | 3 713 914 | 5 938 368 |
| AKTĪVU KOPSUMMA | | 112 112 457 | 109 750 417 |

Pielikumi no 13. līdz 23. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2023.gada 9 mēnešiem

Bilance uz 2023.gada 30.septembri

| Pasīvs | Piezīmes numurs | 30.09.2023. EUR | 30.09.2022. EUR |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1. Pašu kapitāls | | | |
| Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls) | 13 | 29 383 358 | 28 995 312 |
| Rezerves: | | | |
| Pārējās rezerves | | | |
| Nesadalītā peļņa: | | | |
| iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa | | (4 905 149) | (4 197 657) |
| pārskata gada nesadalītā peļņa | | 530 267 | (826 184) |
| Pašu kapitāls kopā | | 25 008 475 | 23 971 471 |
| 2. Kreditori | | | |
| I. Ilgtermiņa kreditori | | | |
| Aizņēmumi no kredītiestādēm | 14 | 38 537 021 | 36 848 982 |
| Citi aizņēmumi | 15 | | 0 |
| Nākamo periodu ieņēmumi | 16 | 45 691 607 | 47 802 378 |
| Norēķini par saņemtajiem avansiem Kohēzijas fondam | | | 0 |
| Ilgtermiņa kreditori kopā | | 84 228 628 | 84 651 360 |
| II. Īstermiņa kreditori | | | |
| Aizņēmumi no kredītiestādēm | 17 | 377 870 | 106 363 |
| Saņemtais avanss | 18 | 626 334 | 0 |
| Uzkrātās saistības | 19 | 336 903 | 249 758 |
| Nākamo periodu ieņēmumi | 20 | 325 413 | 181 185 |
| Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem | 21 | 911 172 | 364 920 |
| Nodokļi un soc. nodrošin. maksājumi | 22 | 155 165 | 108 039 |
| Pārējie kreditori | 23 | 142 496 | 117 322 |
| Īstermiņa kreditori kopā | | 2 875 354 | 1 127 586 |
| Kreditori kopā | | 87 103 982 | 85 778 946 |
| PASĪVU KOPSUMMA | | 112 112 457 | 109 750 417 |

Pielikumi no 12 līdz 25. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2023.gada 9 mēnešiem

SIA "Jūrmalas ūdens" Naudas plūsmas pārskats par 2023.gada 9 mēn.

(pēc tiešās metodes)

| | Piezīmes numurs | 2023.gada 9 mēn. EUR | 2022.gada 9 mēn EUR |
|---|--------------------|-------------------------|------------------------|
| 1.Pamatdarbības naudas plūsma | | | |
| Nauda no pamatdarb. ūd. un kan. pakalp. | | 7 097 521 | 5 532 232 |
| Pārējie ieņēmumi | | 45 756 | 186 512 |
| Samaksāts par precēm un pakalpojumiem | | -3 019 910 | -3 071 684 |
| Maksājumi darbiniekiem | | -1 330 720 | -1 224 713 |
| Nodokļi | | -1 542 494 | -1 320 355 |
| Procentu maksājumi | | 0 | 0 |
| Pamatdarbības neto naudas plūsma | | 1 250 153 | 101 992 |
| II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma | | | |
| Pamatlīdzekļu un nemateriālu iegāde | | -935 683 | -463 837 |
| Pamatlīdzekļu iegāde projekta ietvaros | | -2 457 046 | -7 242 029 |
| Ieguldīšanas darb. neto naudas plūsma | | -3 392 729 | -7 705 866 |
| III. Finansēšanas darb. naudas plūsma | | | |
| Ieņēmumi no kapitāla līdzdalības daļu ieguldījumiem | | 669 398 | 220 569 |
| Saņemtie aizņēmumi | | 0 | 7 075 903 |
| Saņemtie dāvinājumi projekta ietvaros | | 975 840 | 89 866 |
| Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai | | -83 999 | -84 000 |
| Finansēšanas darb. neto naudas plūsma | | 1 561 239 | 7 302 338 |
| IV. Valūtu kursu svārstību rezultāts | | - | - |
| V. Naudas un tās ekvīv. neto pieaugums | | -581 337 | -301 536 |
| VI. Nauda un tās ekvival. perioda sākumā | | 2 381 983 | 3 839 771 |
| VII. Nauda un tās ekvival. perioda beigās | | 1 800 646 | 3 538 235 |

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2023.gada 9 mēnešiem

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

| Izmaiņu veidi | Pamatkapitāls | Nesadalītā peļņa | Kopā |
|--------------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------|
| | Eur | Eur | Eur |
| Atlikums uz 31.12.2022 | 28 995 312 | (4 197 657) | 24 090 163 |
| Perioda zaudējumi | - | 707 493 | |
| Pārskata perioda palielinājums | 388 046 | - | 388 046 |
| Pārskata perioda peļņa | - | 530 267 | 530 267 |
| Atlikums uz 30.09.2023. | 29 383 358 | (4 905 149) | 25 008 475 |

Pielikumi no 12. līdz 25. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Pielikums

(1) Vispārīgie principi

2023.gada 9. mēnešu pārskats sagatavots saskaņā ar vispāratzītajiem Latvijas grāmatvedības principiem, likumiem "Par grāmatvedību", "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums" un MK noteikumiem Nr.775 „Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi”.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir sagatavots atbilstoši apgrozījuma izmaksu metodei.

Naudas plūsmas pārskats sagatavots, pamatdarbības naudas plūsmu nosakot pēc tiešās metodes.

Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata gadu, uzņēmumā lietotās uzskaites un novērtēšanas metodes nav mainītas.

(2) 2023.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 bilance sakrīt ar iepriekšējā perioda slēguma bilanci.
7. Norādīti visi posteņi kuri būtiski ietekmē 9 mēnešu pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu. Maznozīmīgie posteņi tiek apvienoti un to detalizējums sniegts pielikumā.
8. Saimnieciskie darījumi 9 mēnešu pārskatā atspoguļoti, ņemot vērā to ekonomisko saturu un būtību, nevis juridisko formu.

(3) 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.

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2023.gada 9 mēnešiem

- 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.

(4) Ilgtermiņa nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi

Visi ilgtermiņa nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi uzrādīti iegādes vai pārvērtēšanas vērtībā, atskaitot nolietojumu. Pamatlīdzekļi tiek novērtēti pēc to sākotnējās izmaksu vērtības vai pārvērtētās sākotnējās vērtības, atskaitot uzkrāto nolietojumu. Nolietojums tiek aprēķināts pēc lineārās metodes, pielietojot sekojošas vadības noteiktas pamatlīdzekļu nolietojuma aprēķināšanas likmes, kas balstītas uz pamatlīdzekļu lietderīgās kalpošanas laika novērtējumu, attiecībā uz finanšu uzskaitē esošo pamatlīdzekļu iedalījumu kategorijās:

| Kategorija finanšu uzskaitē | Nolietojuma likme % | Postenis finanšu pārskatā |
|--|---------------------|------------------------------------|
| Zemes | | Zemesgabali |
| Ēkas | 5 | Ēkas un inženierbūves |
| Būves | 5 | Ēkas un inženierbūves |
| Iekārtas un tehniskais aprīkojums | 20 | Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces |
| Mēbeles un biroja iekārtas | 25 | Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs |
| Datori un aprīkojums | 33,33 | Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs |
| Automašīnas | 20 | Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs |
| Instrumenti un inventārs | 25 | Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs |
| Ēkas un Būves Kohēzijas fonda līdzfinansētiem I, II, III, IV kārtas projektiem | 2 | Ēkas un inženierbūves |

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

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

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

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

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2023.gada 9 mēnešiem

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.

(5) 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.

(6) Noma bez izpirkuma tiesībām (operatīvā noma)

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

(7) Debitoru parādi

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

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

Debitoru uzkrājumi tiek veidoti saskaņā ar zemāk norādīto tabulu:

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

(8) 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.

(9) 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.

(10) 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

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2023.gada 9 mēnešiem

kursa pārskata gada pēdējā dienā. Ārvalstu valūtas kursu svārstību rezultātā gūtā peļņa vai zaudējumi tiek atspoguļoti attiecīgā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

(11) Nauda un tās ekvivalenti

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

(12) Dāvinājumi

Pamatlīdzekļu iegādei saņemtie dāvinājumi tiek uzskaitīti kā nākamo periodu ienākumi, kurus pakāpeniski ietver ieņēmumos par dāvinājumiem iegādāto pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas perioda laikā.

(13) 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.

(14) 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.

(15) 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.

(16) 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.

(17) Pārskata periods

Pārskata periods ir 9 mēneši no 01.01.2023 līdz 30.09.2023.

1. Neto apgrozījums

| Darbības veids | 2023.g.9 mēn EUR | 2022.g.9 mēn EUR |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Padotais ūdens | 2 107 302 | 1 492 920 |
| Notekūdeņu attīrīšana un novadīšana | 3 805 461 | 2 940 171 |
| Sadzīves kanalizācijas pieņemšana | 157 819 | 112 160 |
| Kopā | 6 070 581 | 4 545 251 |

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2023.gada 9 mēnešiem

2. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

| | 2023.g.9 mēn EUR | 2022.g.9 mēn EUR |
|--|---------------------|---------------------|
| Materiālu izmaksas | 252 490 | 223 920 |
| Personāla izmaksas : | | |
| Darba algas | 1 395 886 | 1 289 987 |
| Valsts sociālās apdroš. obligātās iemaksas | 320 365 | 296 466 |
| Apdrošināšana | 28 829 | 21 760 |
| Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums | 1 138 042 | 875 112 |
| Elektroenerģija | 614 260 | 1 118 652 |
| SIA "Rīgas ūdens" attīrītie notekūdeņi | 470 218 | 315 738 |
| Dūņu izvešana | 78 133 | 129 465 |
| Asfalta atjaunošana | 42 283 | 30 462 |
| Kanalizācijas tīklu tīrīšana | 67 563 | 77 076 |
| Ūdensskaitītāju uzturēšana | 62 356 | 27 051 |
| Dabas resursu nodoklis | 61 450 | 67 664 |
| Citas ražošanas izmaksas | 394 585 | 401 460 |
| Kopā | 4 926 460 | 4 874 813 |

3. Administrācijas izmaksas

| | 2023.g.9 mēn EUR | 2022.g.9 mēn EUR |
|---|---------------------|---------------------|
| Personāla izmaksas: | | |
| Darba algas | 393 238 | 346 130 |
| Valsts sociālās apdroš. obligātās izmaksas | 91 908 | 80 978 |
| Sakaru pakalpojumi | 24 161 | 18 697 |
| Kancelejas izdevumi | 12 756 | 14 933 |
| Gada pārskata audits (revidentu komercsab.) | 35 | 35 |
| Juristu pakalpojumi | 0 | 6 397 |
| Pārējie vadības un kantora izdevumi | 48 683 | 42 959 |
| Kopā | 570 781 | 510 129 |

4. Pārējie sabiedrības saimnieciskās darbības ieņēmumi

| | 2023.g.9 mēn EUR | 2022.g.9 mēn EUR |
|--|---------------------|---------------------|
| Domes finansējums (Lietus ūdens kanalizācija) | 0 | 98 849 |
| Domes finansējums (Meliorācija) | 0 | 19 567 |
| Pārējie ieņēmumi | 87 891 | 68 663 |
| Bez atlīdzības nodotie pamatlīdzekļi | 57 000 | 56 422 |
| Kopā | 144 891 | 243 501 |
| Pārējie ieņēmumi ūdens attīst. projekta ietvaros | | |
| t.sk. | | |
| SIDA dāvinājums | 20 473 | 20 466 |
| Kohēzijas fonda dāvinājums | 820 001 | 646 164 |
| Valsts budžeta līdzfinansējums | 40 754 | 40 933 |
| IWAMA | 26 995 | 26 995 |
| NOAH/ReNutriWater | 9 883 | 29 511 |

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2023.gada 9 mēnešiem

| | | |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| Citi ieņēmumi projekta gaitā | 1 934 | 2450 |
| Pavisam pārējie ieņēmumi | 1 064 931 | 1 010 020 |

5.Pārējās sabiedrības saimnieciskās darbības izmaksas

| | 2023.g.9 mēn EUR | 2022.g.9 mēn EUR |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Izdevumi lietus ūdens kanalizācijai | 0 | 103 337 |
| Izdevumi meliorācijai | 0 | 29 782 |
| Pārējās izmaksas | 130 964 | 38 311 |
| Kopā | 130 964 | 171 430 |
| PL nolietojums (dāvinājumi) | 977 040 | 822 426 |
| Kopā | 1 108 004 | 993 856 |
| Kredīta % | 1 137 | 1 657 |

6.Ilgtermiņa nemateriālo ieguldījumu kustības pārskats

| | Datorprogrammas EUR |
|------------------------------------|------------------------|
| Sākotnējā vērtība | |
| 31.12.2022 | 395 450 |
| Iegādāts | --- |
| Izslēgts | --- |
| 30.09.2023 | 395 450 |
| Nolietojums | |
| 31.12.2022 | 392 738 |
| Aprēķināts | 498 |
| Izslēgts nolietojums | --- |
| 30.09.2023 | 393 237 |
| Bilances vērtība 31.12.2022 | 2 712 |
| Bilances vērtība 30.09.2023 | 2 213 |

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2023.gada 9 mēnešiem

7. Pamatlīdzekļu kustības pārskats

| | Zeme | Ēkas un būves | Tehnoloģiskās Iekārtas | Pārējie Pamatlīdzekļi | PL izveidošana, nepab. celtn. | Avansa maksājumi par PL | Kopā |
|------------------------------------|------------------|--------------------|------------------------|-----------------------|-------------------------------|-------------------------|--------------------|
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| Sākotn.vērt. | | | | | | | |
| 31.12.2022 | 4 917 372 | 117 186 992 | 8 548 280 | 1 684 707 | 11 038 001 | 583 248 | 143 958 600 |
| Iegādāts | - | 590 820 | 103 588 | 260 921 | 3 020 547 | | 3 975 876 |
| Likvidēts | - | | 101 983 | 2 755 | | | 104 738 |
| Pārklasificēts | | 11 412 | | 1 175 | 570 661 | (583 248) | 0 |
| 30.09.2023 | 4 917 372 | 117 789 224 | 8 549 885 | 1 944 048 | 14 629 209 | 0 | 147 829 738 |
| Nolietojums | | | | | | | |
| 31.12.2022 | - | 27 783 820 | 8 027 303 | 1 639 008 | | | 37 450 131 |
| Aprēķ. nolietojums | | 1 926 830 | 159 556 | 28 200 | | | 2 114 586 |
| Likvidēto PL nolietojums | | | 101 983 | 2 755 | | | 104 738 |
| 30.09.2023 | - | 29 710 650 | 8 084 876 | 1 664 453 | | | 39 459 979 |
| Bilances vērtība 31.12.2022 | 4 917 372 | 89 403 172 | 520 977 | 45 699 | 11 038 001 | 583 248 | 106 508 469 |
| Bilances vērtība 30.09.2023 | 4 917 372 | 88 078 574 | 465 008 | 279 595 | 14 629 209 | 0 | 108 369 757 |

8. Krājumi

| | 2023.g.9 mēn EUR | 2022.g.9 mēn EUR |
|--|---------------------|---------------------|
| Materiālu uzskaites vērtība | 41 531 | 74 133 |
| Degvielas uzskaites vērtība | 5 053 | 3 177 |
| Rezerves daļu uzskaites vērtība | 66 285 | 4 181 |
| Mazvērtīgā inventāra uzskaites vērtība | 30 184 | 22 964 |
| Kurināmais | 3 561 | 0 |
| Bilances vērtība | 146 614 | 104 455 |

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2023.gada 9 mēnešiem

9. Pircēju un pasūtītāju parādi

| | 2023.g.9 mēn EUR | 2022.g.9 mēn EUR |
|---|---------------------|---------------------|
| Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība par ūdens pad. un notekūdeņu attīrīšanas pakalpojumiem | 909 161 | 1 748 117 |
| Uzkrājumi šaubīgiem parādiem | (589 221) | (1 118 173) |
| Bilances vērtība | 1 498 382 | 629 944 |

10. Citi debitori

| | 2023.g.9 mēn EUR | 2022.g.9 mēn EUR |
|--|---------------------|---------------------|
| Norēķini ar darbiniekiem (avansa norēķins) | 32 | |
| Norēķini ar piegādātājiem (avansa maksājumi) | 38 014 | 16 917 |
| Norēķini par NOAH projekta līdzfinansējumu | 0 | 8 323 |
| Norēķini par pakalpojumiem | 3 183 | 16 643 |
| Norēķini par Kohēzijas fonda līdzfinansējumu | | 1 596 375 |
| Apdrošināšana pret personālu | | 0 |
| Avansa maksājumi projekta ietvaros | 111 976 | 696 |
| Norēķini ar citiem debitoriem (drošības nauda) | 472 | 267 |
| Iemaksa vienotajā nodokļu kontā | 74 | 3 377 |
| PVN | 81 521 | 0 |
| Kopā | 235 272 | 16 425 98 |

11. Nākamo periodu izmaksas

| | 2023.g.9 mēn EUR | 2022.g.9 mēn EUR |
|--|---------------------|---------------------|
| Autotransporta apdrošināšana | 10 814 | 6769 |
| Sertifikāti autopārvadājumiem | 1 538 | 307 |
| Autotransporta ikgadējā nodeva, nodoklis un tehniskā apskate | 2 933 | 2832 |
| Pārējās apdrošināšanas izmaksas (civiltiesiskā, profesionāla, nekustam.īpaš) | 7 521 | 6049 |
| Preses un citu datu bāzes izmantošanas abon. | 3 216 | 3050 |
| Nekustamā īpašuma nodoklis un zemes nomas maksa | 123 | 2292 |
| Pārējie | 6 855 | 554 |
| Kopā: | 33 000 | 21 853 |

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2023.gada 9 mēnešiem

11. Nauda

| | 2023.g.9 mēn EUR | 2022.g.9 mēn EUR |
|--|---------------------|---------------------|
| Naudas līdzekļi kasē | 0 | 5627 |
| Naudas līdzekļi AS "SEB banka" | 924 158 | 698 886 |
| Naudas līdzekļi AS "Citadele" norēķinu konts | 2 330 | 122 313 |
| Naudas līdzekļi AS "Citadele" pamatbudžeta konts (LK un meliorācija) | 0 | 302 |
| Naudas līdzekļi AS "Luminor Bank" norēķinu konts | 2 726 | 27 880 |
| Naudas līdzekļi AS "Swedbank" norēķinu konts | 105 112 | 66 846 |
| Naudas līdzekļi Valsts kasē | 765 164 | 2 616 378 |
| Nauda ceļā un debetkaršu konts SEB | 1157 | 0 |
| Kopā | 1 800 646 | 3 538 232 |

13. Pamatkapitāls

Sabiedrības pamatkapitāls ir veidots no Jūrmalas valsts pilsētas pašvaldības mantiskā un naudas ieguldījuma un uz 30.06.2023.gadu sastāda 29 664 710 EUR.

Pamatkapitāls sadalās 29 664 710 daļās. Vienas daļas vērtība 1.00 EUR.

2023.gadā maijā Jūrmalas Valsts pilsētas pašvaldība veica pamatkapitāla palielināšanu par EUR 388 046, kas reģistrēts Latvijas Republikas Uzņēmumu Reģistrā 2023.gada 26.jūnijā.

2023.gada septembrī Jūrmalas Valsts pilsētas pašvaldība veica pamatkapitāla palielināšanu par EUR 281 352, kas reģistrēts Latvijas Republikas Uzņēmumu Reģistrā 2023.gada 10.oktobrī.

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

Ilgtermiņa kreditori

14. Aizņēmumi no kredītiestādēm

| | 2023.g.9 mēn EUR | 2022.g.9 mēn EUR |
|---|---------------------|---------------------|
| Ilgtermiņa aizņēmums SIA "SEB banka" (2) | 550 000 | 650 000 |
| Ilgtermiņa aizņēmums SIA "SEB līzings"(1) | 164 133 | 0 |
| Kopā | 714 133 | 650 000 |

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

- (2) Pirkuma līgums Nr.W080274 SIA "SEB līzings" riteņu ekskavatoram 15.08.2023.-16.09.2030.

15. Citi aizņēmumi

| | 2023.g.9 mēn EUR | 2022.g.9 mēn EUR |
|--|---------------------|---------------------|
| Ilgtermiņa aizņēmums Valsts kase (1) (2) | 37 822 888 | 36 198 981 |
| Kopā | 37 822 888 | 36 198 981 |

- Ilgtermiņa kredīts Valsts kase līgums Nr. A1/1/18/305. no 04.06.2018. līdz 10.04.2040. 2019.gada 27.decembrī veikti grozījumi, nosakot, ka aizņēmuma saņemšanas beigu

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2023.gada 9 mēnešiem

termiņš ir 2021.gada 3.jūnijs, savukārt 2021. gada 9. jūnijā veikti grozījumi par pamatsummas apmaksas apjomu (jauns aizņēmuma atmaksas grafiks) un grozīts aizņēmuma atmaksas termiņš - 2048. gada 29. maijs.

- Ilgtermiņa kredīts Valsts kasē līgums Nr. A1/1/21/266 no 02.06.2021. ar atmaksas termiņu līdz 2050.gada 31.martam.
- Ilgtermiņa kredīts Valsts kasē līguma Nr. A1/1/21/788 ar atmaksas termiņu līdz 2051. gada 29. novembrim

16. Nākamo periodu ieņēmumi –ilgtermiņa daļa

| | 2023.g.9 mēn EUR | 2022.g.9 mēn EUR |
|--|---------------------|---------------------|
| Valsts budžets (1) | 807 342 | 861 442 |
| Kohēzijas fonds (1) (3) (5) | 42 707 599 | 45 535 996 |
| SIDA (2) | 510 081 | 537 387 |
| Pieņemti tīkli Sabiedrības apsaimniekošanā no fiziskām personām un uzņēmumiem | 685 458 | 756 853 |
| Pēc ieraksta zemesgrāmatā uz sabiedrības vārda, pieņemtās ēkas un būves kadastra vērtībā (6) | 23 220 | 25 799 |
| IWAMA projektm | 11 993 | 47 991 |
| NOAH projektam (7) | 24 800 | 36 910 |
| Kopā | 45 691 607 | 47 802 378 |

(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) **Pilnvarojuma līgums** Nr. 16. Vienošanās par grozījumiem pilnvarojuma līgumā no 2011.gada 16.marta. JPD finansējums pamatlīdzekļiem lietus ūdens kanalizācijas un meliorācijas sistēmas nodrošināšanai.

(7) **NOAH projekts** (projekts nokrišņu ietekmes uz pašteses kanalizācijas tīkliem noteikšanai un sadzīves notekūdeņu kanalizācijas izlaižu grāvjos detektēšanai) Ieviests 2021.gadā.

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2023.gada 9 mēnešiem

17. Īstermiņa aizņēmumi no kredītiestādēm

| | 2023.g.9 mēn EUR | 2022.g.9 mēn EUR |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Īstermiņa aizņēmums no AS "SEB banka" | 25 000 | 25 000 |
| No Valsts kases | 3 000 | 3 000 |
| Kopā | 28 000 | 28 000 |

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

| | 2023.g.9 mēn EUR | 2022.g.9 mēn EUR |
|--------------------------|---------------------|---------------------|
| Valsts kases kredīta % * | 343 959 | 78 363 |

*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.

19. Uzkrātās saistības

| | 2023.g.9 mēn EUR | 2022.g.9 mēn EUR |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Uzkrājumi atvaļinājumiem | 252 874 | 249 758 |
| Uzkrātās saistības par pakalpojumiem | 84 029 | 0 |
| Kopā | 336 903 | 249 758 |

20. Nākamo periodu ieņēmumi – īstermiņa daļa

| | 2023.g.9 mēn EUR | 2022.g.9 mēn EUR |
|--|---------------------|---------------------|
| Nākamo periodu ieņ. Valsts budžets | 13 585 | 13 644 |
| Nākamo periodu ieņ. Kohēzijas fonds | 273 333 | 129 470 |
| Nākamo periodu ieņ. SIDA dāvinājums | 6 824 | 6822 |
| Nākamo periodu ieņēmumi IWAMA līdzfinansējums | 8 998 | 8998 |
| Nākamo periodu ieņ. NOAH | 3 027 | 3028 |
| Pieņemti tīkli Sabiedrības apsaimniekošanā no fiziskām personām un uzņēmumiem | 13 585 | 18 578 |
| Pēc ieraksta zemesgrāmatā uz sabiedrības vārda, pieņemtās ēkas un būves kadastra vērtībā | 645 | 645 |
| Kopā | 325 413 | 181 185 |

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

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2023.gada 9 mēnešiem

21. Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem

| | 2023.g.9 mēn EUR | 2022.g.9 mēn EUR |
|--|---------------------|---------------------|
| Par precēm un pakalpojumiem | 182 581 | 285 589 |
| Par pakalpojumiem lietus kanalizācijā un meliorācija | 0 | 17 319 |
| Norēķini par ar piegādātājiem Latvija projektā | 447 239 | 61 919 |
| Norēķini par pamatkapitālu Jūrmalas Valsts pilsētas administrācija | 281 352 | 0 |
| Kopā | 911 172 | 364 920 |

22. Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi

| Nodokļa veids | Atlikums 30.09.2022 EUR |
|----------------------------------|-------------------------------|
| Dabas resursu nodoklis | 20 945 |
| Sociālās nodrošināšanas iemaksas | 72 948 |
| Iedzīvotāju ienākuma nodoklis | 35 358 |
| Uzņēmējdarbības riska nodeva | 51 |
| PVN (apgādes avansiem) | 25 864 |
| Kopā | 155 165 |

23. Pārējie kreditori

| | 2023.g.9 mēn EUR | 2022.g.9 mēn EUR |
|---|---------------------|---------------------|
| Darba alga par septembri | 140 755 | 110 871 |
| Ieturējumi no darba algas par septembri | 795 | 5626 |
| Arodbiedrības ieturējumi no darba algas par septembri | 946 | 825 |
| Kopā | 142 496 | 117322 |

24. Sabiedrībā nodarbināto personu skaits

| | 2023.g.9 mēn EUR | 2022.g.9 mēn EUR |
|---|---------------------|---------------------|
| Vidējais Sabiedrībā nodarbināto personu skaits gadā | 145 | 157 |

Vidējā darba alga bez valdes locekļiem sastāda EUR 1294 (Pirms nodokļu nomaksas).

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2023.gada 9 mēnešiem

25. Vadības atalgojums

| Izmaksu veids | 2023.g.9 mēn EUR | 2022.g.9 mēn EUR |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Atlīdzība par darbu valdes locekļiem | | |
| -alga | 101 000 | 81 114 |
| -VSAOI | 23 826 | 19 135 |
| Kopā | 124 826 | 100 249 |

26. Sabiedrības darbības turpināšana

2023.gada 9 mēnešus Sabiedrība ir noslēgusi ar peļņu 530 267 EUR apmērā un ir paredzēta Sabiedrības darbības turpināšanās.

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

Tiek veikts darbs ar debitoriem, lai samazinātu debitoru parādus.

27. Notikumi pēc bilances datuma

Laika posmā no 30.09.2023. līdz šo finanšu pārskatu parakstīšanas datumam nav bijuši notikumi, kuru rezultātā šajos finanšu pārskatos būtu jāveic korekcijas.

24.Ziņas par apgrūtinātiem aktīviem

Sabiedrības aktīvi ir ieķīlāti.

1. Komerčķīla par labu A/S „SEB Banka” reģ. Nr. 40003151743. LR Uzņēmuma Reģistra lēmumu Nr.6-9/153726/334082 no 21.08.2015. Reģistrācijas Nr. 100171307. Nodrošinājuma prasījuma maksimālā summa: 1 170 000.00 EUR. Ieķīlātā mantaprasījuma tiesības - debitori- visi kā lietu kopība uz ieķīlāšanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas. Komerčķīla nodrošina prasījumus, kas izriet no 2015.gada 14.augusta kredītligumu Nr. AU15109 un komerčķīlas līgumu Nr.AU15109/KK-1.

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

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

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

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2023.gada 9 mēnešiem

Sabiedrība nav izsniegusi galvojumu un garantijas trešajām personām.

Valdes priekšsēdētājs Andis Rencis _____

Valdes loceklis Mārtiņš Strazds _____

Valdes loceklis Jānis Ķēniņš _____

2023.gada 9.mēnešu pārskatu sagatavoja

Galvenā grāmatvede Agnese Rozīte _____

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU