

***SIA “Jūrmalas ūdens”
2021.gada pārskats***

Jūrmalā, 2022

Saturs

	Lpp.
Informācija par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4-7
Paziņojums par vadības atbildību	8
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	9
Bilance	10-11
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	12
Naudas plūsmas pārskats	13
Pielikumi	14
Revidenta ziņojums	30-31

Informācija par sabiedrību

Sabiedrības nosaukums	Jūrmalas ūdens
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas numurs, vieta un datums	40003275333, Rīga, 14.12.1995
Reģistrēts komercreģistrā	Komercreģistrs, 15.04.2004
Adrese	Promenādes iela 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
Dalībnieks	Jūrmalas Valstspilsētas pašvaldība (100 %)
Valde	
Amatā no 11.03.2021	
valdes priekšsēdētājs	Andis Rencis, pārstāv tiesības kopā ar valdes locekļiem
valdes loceklis	Mārtiņš Strazds, pārstāv tiesības kopā ar valdes locekļiem
valdes loceklis	Maksims Sidorovs, pārstāvības tiesības kopā ar valdes locekļiem
Amatā no 11.10.2017 līdz 11.03.2021	
valdes priekšsēdētājs	Jānis Daugavvanags, pārstāv tiesības kopā ar valdes locekļiem
valdes loceklis	Ligita Maziņa, pārstāv tiesības kopā ar valdes locekļiem
valdes loceklis	Maksims Sidorovs, pārstāvības tiesības kopā ar valdes locekļiem
Revidenta vārds un adrese	SIA “Sandra Dzerele un Partneris” Zvērinātu revidentu komercsabiedrība, Licence Nr.38. Juridiskā un biroja adrese: Vīlandes iela 7-1, Rīga, LV-1010 Latvija Atbildīgais zvērinātais revidents Māris Biernis Sertifikāts Nr.148.

SIA “Jūrmalas ūdens”

Vadības ziņojums

2021.gada darbības pārskatam

Par sabiedrību

Ar Uzņēmumu reģistra 2004.gada 15.aprīļa lēmumu tika izslēgts no uzņēmuma reģistra *Bezpeļņas organizācija pašvaldības sabiedrība ar ierobežotu atbildību “Jūrmalas ūdens”* un tika ierakstīta komercreģistrā kā kapitālsabiedrība – *Sabiedrība ar ierobežotu atbildību “Jūrmalas ūdens”* (turpmāk – Sabiedrība) ar vienoto reģistrācijas Nr.40003275333.

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

Sabiedrības sniegtā ūdensapgādes pakalpojuma tarifs 2021. gadā bija 0.95 EUR/m³ (bez PVN), savukārt kanalizācijas pakalpojumu tarifs – 1.87 EUR/m³ (bez PVN).

Darbības finansiālie rezultāti un finansiālais stāvoklis

Galvenie Sabiedrības līdzekļu avoti ir ieņēmumi no saimnieciskās darbības, tas ir no ūdens realizācijas un notekūdeņu novadīšanas. Sabiedrība 2021.gadu beidza ar peļņu 41 507 EUR.

2021.gadā ūdens un notekūdeņu apjoms sāk pieaugt, kas norāda uz patēriņa atgriešanos pirms COVID-19 līmeni un Sabiedrībai realizējot Kohēzijas fonda līdzfinansētos projektus. 2021.gada pēdējā ceturksnī tika izveidoti 244 jauni pieslēgumi.

Realizācijas apjomi pa gadiem	2018	2019	2020	2021
Ūdens realizācija, mlj. m ³	2,04	2,06	2,04	2,06
Notekūdeņu realizācija, mlj. m ³	2,00	2,04	2,01	2,01

Sabiedrības kopējie aktīvi 2021. gada beigās, salīdzinot ar gada sākumu, pieauga par 30.4 mlj. EUR jeb aptuveni 40%. Tas galvenokārt ir saistīts ar Kohēzijas fonda līdzfinansētā projektā “Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība IV kārtā” īstenošanu. Projekta ietvaros tiek finansēta jaunu infrastruktūras objektu – ūdensapgādes un kanalizācijas tīklu izveide. Tādēļ 2021. gadā strauji auga tādi aktīvu posteņi kā “Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas” un “Nekustamie īpašumi – zemesgabali, ēkas un inženierbūves”. Projekta finansēšanai 2021. gadā tika piesaistīti ilgtermiņa aizdevumi 24 mlj. EUR apmērā, kā arī pagarināts 2018. gadā ņemtā 13.9 mlj. EUR aizņēmuma atmaksas termiņš. Tādēļ 2021. gadā būtiski (par aptuveni 58 %) pieauga Sabiedrības saistības, gada beigās sasniedzot 82 mlj. EUR apmēru. No tām faktiskās parādu saistības ir 35 mlj. EUR, savukārt atlikušos 47 mlj. EUR veido saņemtie dāvinājumi Eiropas Savienības finansēto projektu ietvaros un tie pakāpeniski laika gaitā tiks iekļauti Sabiedrības kapitālā. Sabiedrības pašu kapitāls pieauga par aptuveni 0.2 % un uz 2021.gada 31.decembrī bija 24.5 mlj. EUR.

Vērtējot 2021. gada finanšu rezultātus kopumā, jāatzīmē, ka neskatoties uz nelabvēlīgajiem ārējiem apstākļiem (Covid-19 epidēmijas ietekme uz ūdens patēriņa rādītājiem, strauji augošās elektroenerģijas un izejvielu cenas), ir redzams jau iepriekšējos gados novērojamo galveno finansiālo rādītāju dinamikas pozitīvo tendenču turpinājums.

	2019	2020	2021
Realizācijas rentabilitāte (%)	-4.01	-2.22	0.69
Kapitāla atdeve (%)	-0.91	-0.52	0.17
Likviditātes koeficients	0.57	0.95	0.43
Saistību īpatsvars (%)	57	68	77

Realizācijas rentabilitāte 2021. gadā bija 0.69 %. Pārskata gada peļņas un neto

apgrozījuma attiecība atspoguļo ne tikai pakalpojumu pārdošanā iegūto peļņu, bet arī tieši nesaisītās izmaksas un ieņēmumus. Šis rādītājs ir svarīgs dinamiskā, un liecina par pakāpenisku situācijas uzlabošanu pēdējo gadu laikā.

Kapitāla atdeve 2021. gadā sasniedza 0.17 %. Pārskata gada peļņas un pašu kapitāla attiecība uzrāda tendenci uzlaboties gadu no gada; atjaunojoties pieprasījuma pieaugumam pēc Sabiedrības pakalpojumiem ir prognozējama pelnīt spējas uzlabošanās.

Likviditātes rādītājs 2021. gadā bija 0.43. Apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību attiecība liecina Sabiedrības spēju dzēst savas īstermiņa saistības ar tās rīcībā esošiem apgrozāmajiem līdzekļiem. Skaitliskā izteiksmē rādītājs ir samazinājies (t.i. katra 1 EUR īstermiņa saistību dzēšanai ir pieejami tikai 0,43 EUR), bet lielu daļu no īstermiņa saistībām veido saņemtie dāvinājumi Eiropas Savienības finansēto projektu ietvaros un tie pakāpeniski laika gaitā tiks iekļauti Sabiedrības kapitālā. Turklāt papildus bilancē uzrādītajiem apgrozāmajiem līdzekļiem Sabiedrības rīcībā uz pārskata gada beigām bija 8.7 mlj. EUR vēl neizsniegtu ilgtermiņa aizdevumu atlikums.

Saistību īpatsvars bilancē 2021. gadā ir pieaudzis līdz 77 %, tomēr jāatzīmē, ka faktisko parādsaistību īpatsvars ir daudz zemāks – 33 %, jo lielāko daļu saistību veido saņemtie dāvinājumi Eiropas Savienības finansēto projektu ietvaros un tie pakāpeniski laika gaitā tiks iekļauti Sabiedrības kapitālā.

Pārskata gada peļņas rādītājus pozitīvi iespaidoja uzkrāto saistību pārskatīšana attiecībā uz personāla atvaļinājumu izmaksām, kā arī ieņēmumi no šaubīgo debitoru parādu apmaksas.

Sabiedrībai nav resursu, kuru vērtība nav uzrādīta bilancē.

Būtiski riski un neskaidri apstākļi

Sabiedrības galvenie finanšu riski ir likviditātes risks, kredītrisks, procentu likmju risks un izejvielu cenu risks. Sabiedrības finanšu risku vadības mērķis ir pēc iespējas mazināt potenciāli negatīvu finanšu risku ietekmi uz Sabiedrības darbību.

2021. gadā Sabiedrība turpināja ieguldīt ievērojamus līdzekļus infrastruktūras izbūvē, un tas savukārt ir radījis nepieciešamību pēc ievērojamiem aizņemtā kapitāla apjomiem. Tādēļ Sabiedrības likviditātes riska vadības mērķis pārskata gadā un arī turpmāk ir uzturēt pietiekamu naudas un naudas ekvivalentu apjomu.

Sabiedrība ir pakļauta kredītriskam, kas saistīts ar debitoru parādiem. 2021. gadā Sabiedrība ar sekmēm aktīvi turpināja strādāt ar saviem debitoriem. Ņemot vērā vispārējo ekonomisko situāciju valstī, kredītriska sekmīgai vadībai būs ļoti liela nozīme nākamajā pārskata periodā.

Tā kā Sabiedrībai ir nozīmīga apjoma parāda saistības, kas var tikt pakļautas procentu likmju izmaiņām, tad Sabiedrības finanšu ieņēmumi un naudas plūsmas ir būtiski atkarīgas no izmaiņām tirgus procentu likmēs. Ņemot vērā ieņēmumu fiksēto raksturu, Sabiedrība nodrošinās vismaz 25 % no visa finansējuma ar fiksētām procentu likmēm.

Ņemot vērā 2021. gada otrajā pusē vērojamo straujo izejvielu cenu kāpumu – it īpaši elektroenerģijai un dabasgāzei – Sabiedrība plāno ierobežot šos riskus ar investīcijām elektroenerģijas ražošanā (saules stacijas projekts Slokas notekūdeņu attīrīšanas stacijā), kā arī meklēs alternatīvas dabasgāzei siltumapgādes risinājumus.

Sabiedrības turpmākā attīstība

2021. gadā un 2022. gada pirmajos mēnešos Latvijas Republikā un daudzās citās valstīs joprojām ir spēkā ar koronavīrusa izplatību saistīti ierobežojumi, kas ievērojami bremzē ekonomikas attīstību valstī un pasaulē, līdz ar to joprojām pastāv ekonomikas attīstības nenoteiktība. Sabiedrības vadība turpina izvērtēt situāciju. Līdz šim ar koronavīrusa izplatību saistītie ekonomiskie ierobežojumi nav būtiski skāruši Sabiedrības darbību. Sabiedrības vadība uzskata, ka Sabiedrība spēs

pārvarēt ārkārtas situāciju bez īpašu kompensējošo pasākumu palīdzības.

Pēdējā laikā novērotais straujais izmaksu kāpums liks Sabiedrībai nopietni koncentrēties uz ieņēmumu palielināšanu un pastiprinātu izmaksu kontroli.

Attiecībā uz ieņēmumu palielināšanu Sabiedrība īpašu vērību veltīs jauno pieslēgumu veicināšanai, ka arī decentralizēto kanalizācijas sistēmu īpašnieku un asenizācijas pakalpojumu sniedzēju kontrolei.

Izmaksu samazināšanai Sabiedrība turpinās 2021. gadā iesāktu uzņēmuma darbības procesu optimizāciju un papildus tam veiks investīcijas energoefektivitātes paaugstināšanai.

Sabiedrības izdevumu struktūras dinamikā elektroenerģijas apjoms veido virs 10 % no kopējām izmaksām, taču pēdējā laika notikumi ir izraisījuši būtisku cenas kāpumu, kas savukārt liek aktīvāk domāt par enerģētisko neatkarību un iespēju samazināt cenu svārstību ietekmi.

Tādēļ 2021. gada decembrī Sabiedrība pieteicās dalībai Eiropas Reģionālās attīstības fonda līdzfinansētā projekta “Energoefektivitātes paaugstināšana pašvaldību infrastruktūrā ekonomiskās situācijas uzlabošanai” piektajā atlases kārtā “Energoefektivitātes paaugstināšana pašvaldību infrastruktūrā ekonomiskās situācijas uzlabošanai”.

Sabiedrība plāno saņemt līdzfinansējumu, lai Slokas notekūdeņu attīrīšanas iekārtu teritorijā uzstādītu saules enerģijas paneļus un aizstātu iepirkto elektroenerģiju ar pašu saražoto atjaunojamo. Prognozētā attiecināmo izmaksu summa EUR 2 mlj., kur:

- Eiropas Reģionālās attīstības fonda finansējums ir 85 % jeb EUR 1,7 mlj;
- SIA “Jūrmalas ūdens” līdzfinansējums ir 15 % jeb EUR 300 tūkstoši.

Sabiedrība turpinās uzsāktos darbus pie pilsētas infrastruktūras izbūves un pakalpojumu saņēmēju tīkla paplašināšanas, kas tiek veikta par Kohēzijas fonda līdzfinansētā projekta “Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība IV kārtā” ietvaros saņemtajiem līdzekļiem, un ilgtermiņa aizņēmumiem no Valsts kases un AS SEB bankas.

**Pasākumi
pētniecības
un attīstības
jomā
Sabiedrības
savu akciju
vai daļu
kopumu**

Pārskata gadā Sabiedrība nav veikusi pasākumus pētniecības un attīstības jomā

**Sabiedrības
filiāles un
pārstāvniecīb
as ārvalstīs**

Sabiedrībai nav pārstāvniecības vai filiāles ārzemēs.

**Finanšu
instrumentu
izmantošana**

Sabiedrība nav izmantojusi finanšu instrumentus.

**Ieteikums
peļņas sadalei**

Valde iesaka ar pārskata gada peļņu segt iepriekšējo gadu zaudējumus.

Notikumi pēc pārskata gada beigām Laika periodā starp pārskata gada pēdējo dienu un dienu, kad vadība paraksta gada pārskatu, nav bijuši nekādi nozīmīgi vai ārkārtas apstākļi, kas ietekmētu gada rezultātus un sabiedrības finansiālo stāvokli.

Valdes priekšsēdētājs Andis Rencis _____

Valdes loceklis Mārtiņš Strazds _____

Valdes loceklis Maksims Sidorovs _____

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

Paziņojums par vadības atbildību

Sabiedrības vadība ir atbildīga par finanšu pārskatu sagatavošanu, balstoties uz sākotnējo grāmatvedības uzskaiti par katru pārskata periodu, kas patiesi atspoguļo sabiedrības finansiālo stāvokli uz pārskata gada beigām, kā arī darbības rezultātiem un naudas plūsmām par šo periodu.

Vadība apstiprina, ka, sastādot šo pārskatu par periodu, kurš beidzas 2021.gada 31.decembrī, tika izmantotas atbilstošas grāmatvedības metodes, to pielietojums bija konsekvents, ir pieņemti saprātīgi un piesardzīgi lēmumi. Vadība apstiprina, ka attiecīgie LR reglamentējošie grāmatvedības uzskaites principi ir ievēroti un finanšu pārskati sastādīti saskaņā ar darbības turpināšanās principu.

Vadība ir atbildīga par atbilstošas grāmatvedības uzskaites kārtošanu, par sabiedrības līdzekļu saglabāšanu, kā arī par krāpšanas un citas negodīgas rīcības novēršanu.

Vadība apstiprina, ka ir sniegusi revīzijas veikšanai nepieciešamās ziņas un paskaidrojumus.

Valdes priekšsēdētājs Andis Rencis _____

Valdes loceklis Mārtiņš Strazds _____

Valdes loceklis Maksims Sidorovs _____

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2021.gadu un 2020.gadu.

	Pielikumi	2021	2020
		Eur	Eur
Neto apgrozījums	21	5 875 539	5 675 754
<i>no citiem pamatdarbības veidiem</i>		5 875 539	5 675 754
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	22	(5 292 539)	(5 155 571)
Bruto peļņa vai zaudējumi		583 000	520 183
Administrācijas izmaksas	23	(626 183)	(575 784)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	24	1 401 737	1 332 242
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	25	(1 315 800)	(1 382 714)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas citām personām	26	(1 247)	(20 201)
		<i>(1 247)</i>	<i>(20 201)</i>
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		41 507	(126 274)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		41 507	(126 274)

Pielikumi no 14. līdz 29. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Valdes priekšsēdētājs Andis Rencis _____

Valdes loceklis Mārtiņš Strazds _____

Valdes loceklis Maksims Sidorovs _____

Gada pārskatu sagatavoja
Galvenā grāmatvede Agnese Rozīte _____

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

Bilances 2021.gada un 2020. gada 31.decembrī

<u>AKTĪVS</u>	Pielikumi	31.12.2021	31.12.2020
		Eur	Eur
Ilgtermiņa ieguldījumi			
<i>I Nemateriālie ieguldījumi</i>			
Citi nemateriālie ieguldījumi		13 988	33 122
<i>Nemateriālie ieguldījumi kopā</i>	27	13 988	33 122
<i>II Pamatlīdzekļi</i>			
Nekustamie īpašumi		56 451 909	50 610 395
<i>zemesgabali, ēkas un inženierbūves</i>		56 451 909	50 610 395
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		548 326	630 792
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		71 741	113 213
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		44 040 230	15 346 701
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		750 561	5 188 152
<i>Pamatlīdzekļi kopā</i>	28	101 862 767	71 889 253
<i>III Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</i>			
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori	31	6 602	6 890
<i>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā</i>		6 602	6 890
<i>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</i>		101 883 357	71 929 265
Apgrozāmie līdzekļi			
<i>I Krājumi</i>			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	29	61 327	62 902
Avansa maksājumi par krājumiem		892	1 903
<i>Krājumi kopā</i>		62 219	64 805
<i>II Debitori</i>			
Pircēju un pasūtītāju parādi	30	745 945	712 854
Citi debitori	31	95 219	49 293
Nākamo periodu izmaksas	32	14 080	11 015
<i>Debitori kopā</i>		855 244	773 162
<i>IV Nauda</i>	33	3 839 771	3 548 265
<i>Apgrozāmie līdzekļi kopā</i>		4 757 234	4 386 232
Aktīvu kopsumma		106 640 591	76 315 497

Pielikumi no 14. līdz 29. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Valdes priekšsēdētājs Andis Rencis _____

Valdes loceklis Mārtiņš Strazds _____

Valdes loceklis Maksims Sidorovs _____

Gada pārskatu sagatavoja _____

Galvenā grāmatvede Agnese Rozīte _____

Bilances 2021.gada un 2020. gada 31.decembrī

PASĪVS	Pielikumi	31.12.2021 Eur	31.12.2020 Eur
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	34	28 701 320	28 701 320
<i>Nesadalītā peļņa</i>			
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		(4 239 163)	(4 112 889)
Pārskata gada nesadalītā peļņa vai zaudējumi		41 507	(126 274)
<i>Nesadalīta peļņa kopā</i>		(4 197 656)	(4 239 163)
<i>Pašu kapitāls kopā</i>		24 503 664	24 462 157
Kreditori			
<i>I Ilgtermiņa kreditori</i>			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	35	650 000	750 000
Citi aizņēmumi	36	29 123 078	11 114 788
No pircējiem saņemtie avansi	37	-	6 414 898
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	38	73 423	-
Nākamo periodu ieņēmumi	40	41 119 420	28 945 383
<i>Ilgtermiņa kreditori kopā</i>		70 965 921	47 225 069
<i>II Īstermiņa kreditori</i>			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	35	100 000	178 000
Citi aizņēmumi	36	12 000	539 992
No pircējiem saņemtie avansi	37	5 173 054	88 890
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		2 120 383	129 912
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas		131 474	135 207
Pārējie kreditori	39	111 867	103 074
Nākamo periodu ieņēmumi	40	961 862	884 959
Uzkrātās saistības	41	2 560 366	2 568 237
<i>Īstermiņa kreditori kopā</i>		11 171 006	4 628 271
<i>Kreditori kopā</i>		82 136 927	51 853 340
Pasīvu kopsumma		106 640 591	76 315 497

Pielikumi no 14. līdz 29. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Valdes priekšsēdētājs Andis Rencis _____

Valdes loceklis Mārtiņš Strazds _____

Valdes loceklis Maksims Sidorovs _____

Gada pārskatu sagatavoja
 Galvenā grāmatvede Agnese Rozīte _____

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

Pašu kapitāla izmaiņu pārskati par gadiem, kas noslēdzas 2021.gada un 2020. gada 31.decembrī

Izmaiņu veidi	Pamatkapitāls	Nesadalītā peļņa	Kopā
	Eur	Eur	Eur
Atlikums uz 31.12.2019	28 212 032	(4 112 889)	24 099 143
Pārskata perioda zaudējumi	-	(126 274)	(126 274)
Pārskata gada pieaugums	489 288	-	489 288
Atlikums uz 31.12.2020	28 701 320	(4 239 163)	24 462 157
Pārskata perioda peļņa	-	41 507	41 507
Atlikums uz 31.12.2021	28 701 320	(4 197 656)	24 503 664

Pielikumi no 14. līdz 29. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Valdes priekšsēdētājs Andis Rencis _____
Valdes loceklis Mārtiņš Strazds _____
Valdes loceklis Maksims Sidorovs _____
Gada pārskatu sagatavoja
Galvenā grāmatvede Agnese Rozīte _____

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

2021. gada un 2020. gada naudas plūsmas pārskati	31.12.2021	31.12.2020
	Eur	Eur
Naudas plūsma no pamatdarbības		
Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	7 199 426	6 878 618
Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem	(6 419 978)	(6 168 209)
Pārējie sabiedrības pamatdarbības ieņēmumi vai izdevumi	379 229	526 454
Naudas plūsma no pamatdarbības pirms izmaiņām apgrozāmajos līdzekļos	1 158 677	1 236 863
Pamatdarbības neto naudas plūsma	1 158 677	1 236 863
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
- Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(29 966 638)	(17 980 528)
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(29 966 638)	(17 980 528)
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
- Ieņēmumi no pamatkapitāla palielināšanas	73 423	176 157
- Saņemtie aizņēmumi	17 487 298	10 297 502
- Izdevumi aizņēmuma atmaksāšanai	(185 000)	-
- Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	11 723 746	9 479 302
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	29 099 467	19 952 961
Pārskata gada neto naudas plūsma	291 506	3 209 296
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	3 548 265	338 969
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	3 839 771	3 548 265

Pielikumi no 14. līdz 29. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Valdes priekšsēdētājs	Andis Rencis	_____
Valdes loceklis	Mārtiņš Strazds	_____
Valdes loceklis	Maksims Sidorovs	_____
Gada pārskatu sagatavoja		
Galvenā grāmatvede	Agnese Rozīte	_____

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

Finanšu pārskata pielikumi

1) Sabiedrības sniegtā informācija

Vidējais darbinieku skaits	2021	2020
Darbinieku skaits pārskata gadā	<u>175</u>	<u>176</u>
t.sk. Valdes locekļi	3	3
Pārējie darbinieki	172	173
Atlīdzība par funkciju pildīšanu	2021	2020
	Eur	Eur
Atlīdzība Valdes locekļiem	112 012	110 318
Valsts sociālās apdrošināšanas izmaksas	26 424	26 576
Personāla izmaksas	2021	2020
	Eur	Eur
Atlīdzība par darbu	1 905 852	1 789 968
Valsts sociālās apdrošināšanas izmaksas	437 740	419 605
	<u>2 343 592</u>	<u>2 209 574</u>

Nozīmīgāko uzskaites principu kopsavilkums

2) Vispārīgie principi

Sabiedrības finanšu pārskati ir sagatavoti saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem “Par grāmatvedību”, “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 tiešās metodes.

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

Peļņas vai zaudējumu aprēķina, kā arī naudas plūsmas pārskata sagatavošanai izmantotā shēma nav mainīta salīdzinājumā ar iepriekšējo pārskata gadu

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;

Finanšu pārskata pielikumi

- 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.

3) Informācija patiesa un skaidra priekšstata nodrošināšanai

Peļņas vai zaudējumu aprēķina, kā arī naudas plūsmas pārskata sagatavošanai izmantotā shēma nav mainīta salīdzinājumā ar iepriekšējo pārskata gadu.

4) Aplēšu izmantošana

Finanšu pārskatu sagatavošanā sabiedrības valde veikusi vairākas aplēses un pieņēmumus, kas ietekmē atsevišķus finanšu pārskatos ietvertu bilances un ieņēmumu un izdevumu pārskata posteņu atlikumu, kā arī iespējamo saistību apmēru. Notikumi nākotnē var ietekmēt minētās aplēses un pieņēmumus. Jebkāda šādu aplēšu un pieņēmumu maiņas ietekme uz sabiedrības darbības rezultātiem tiek uzrādīta finanšu pārskatos tā noteikšanas brīdī.

5) Ieņēmumu atzišana

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.

Finanšu pārskata pielikumi

- 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.

6) 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.

7) Nemateriālie ieguldījumi

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.

8) Pamatlīdzekļi

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 mainīta aplēse un 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.

Finanšu pārskata pielikumi

9) 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.

10) 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.

Krājumu vērtību koriģē, lai tie bilances datumā tiktu novērtēti atbilstoši iegādes izmaksām vai ražošanas pašizmaksai, vai zemākajām tirgus cenām šajā datumā, atkarībā no tā, kurš no šiem rādītājiem ir zemāks, vai īpašos gadījumos — atbilstoši neto pārdošanas vērtībai. Krājumu vērtības samazinājuma korekcijas var pārtraukt, ja vērtības samazināšanai vairs nav pamata.

11) Debitori

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, šaubīgajos debitoros uzkrājot visas summas, kas ir vecākas par vienu gadu, vai visas summas, kas ir zināmas, ka to iekasēšana var nebūt iespējama. Bezcerīgie parādi tiek norakstīti pārskata gada zaudējumos.

12) Uzkrātās saistības

Skaidri zināmas norēķinu summas ar piegādātājiem un darbuuzņēmējiem par pārskata gadā saņemtajām precēm vai pakalpojumiem, ja bilances datumā vēl nav saņemts attiecīgs norēķinu dokuments saskaņā ar piegādes, pirkuma vai uzņēmuma līguma nosacījumiem vai citu iemeslu dēļ, neatzīst par uzkrājumiem, bet par uzkrātajām saistībām.

Sabiedrība veido uzkrājumus saistībām pret darbiniekiem par neizmantoto atvaļinājumu. Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas tiek aplēstas, reizinot darbinieku vidējo dienas izpeļņu par pārskata gada pēdējiem sešiem mēnešiem ar pārskata gada beigās uzkrāto neizmantoto atvaļinājuma dienas skaitu.

13) Uzņēmumu ienākuma nodoklis

Uzņēmumu ienākuma nodokli, ievērojot likuma “Uzņēmumu ienākuma nodokļa likums” prasības, veido par pārskata gadu aprēķinātais uzņēmumu ienākuma nodoklis, kas tiek atzīts peļņas vai zaudējumu aprēķinā. Uzņēmumu ienākuma nodoklis tiek aprēķināts par sadalīto peļņu (dividendēm) un nosacīti sadalīto peļņu par ko tiek palielināta ar uzņēmuma ienākuma nodokli apliekamā bāze.

14) Nauda un naudas ekvivalenti

Naudas plūsmas pārskata mērķiem nauda un naudas ekvivalenti sastāv no atlikumiem naudas kasē, tekošo bankas kontu atlikumiem.

15) Bilancē neiekļautās finansiālās saistības, sniegtās garantijas un citas iespējamās saistības

Sabiedrībai nav bilancē neiekļautas saistības. Nav sniegtas garantijas un citas finansiālas, kuras varētu finansiāli ietekmēt Sabiedrības finanšu stāvokļa novērtējumu.

Sabiedrībai ir nomas saistības:

- operatīvās nomas līgumi ar SIA” SEB līzings” par 6 automašīnu nomu:
 - Nr. R072871 līdz 2023.gadam ar nomas priekšmeta vērtību EUR 13 143 ;
 - Nr. R067131 līdz 2023.gadam ar nomas priekšmeta vērtību EUR 12 394 ;
 - Nr. R061966 līdz 2023.gadam ar nomas priekšmeta vērtību EUR 12 394 ;
 - Nr. R018082 līdz 2023.gadam ar nomas priekšmeta vērtību EUR 42 300 ;
 - Nr. PAP-S119742 līdz 2024.gadam ar nomas priekšmeta vērtību EUR 25 510 ;
 - Nr. PAP-S111915 līdz 2024.gadam ar nomas priekšmeta vērtību EUR 13 422;
 - Nr. U022649 līdz 2026.gadam ar nomas priekšmeta vērtību EUR 20 378;
 - Nr. U052930 līdz 2026.gadam ar nomas priekšmeta vērtību EUR 10 899;

Finanšu pārskata pielikumi

- Nr. U058511 līdz 2026.gadam ar nomas priekšmeta vērtību EUR 11 415;
- Nr. U099516 līdz 2027.gadam ar nomas priekšmeta vērtību EUR 11 198.
- operatīvās nomas līgumi ar SIA ”Luminor lizings Latvija” par 2 automašīnu nomu:
 - Nr.201709686 līdz 2022.gadam ar nomas priekšmeta vērtību EUR 23 898 ;
 - Nr.201806239 līdz 2023.gadam ar nomas priekšmeta vērtību EUR 12 394 .

Informācija par sabiedrības aktīviem, kas iekļāti vai citādi apgrūtināti ir atspoguļoti 35. un 36.pielikumā. Sabiedrībai nav saistību pensijām un līdzīgām saistībām pret bijušajiem pārvaldes institūciju locekļiem.

16) 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 posteņi “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 posteņi “Citi debitori”.

17) Būtiski notikumi pēc bilances datuma, kas neattiecas uz pārskata gadu un tāpēc nav iekļauti bilancē vai peļņas vai zaudējumu aprēķinā

Finanšu pārskatos tiek atspoguļoti tādi notikumi pēc pārskata gada beigām, kas sniedz papildu informāciju par sabiedrības finansiālo stāvokli bilances sagatavošanas datumā (korigējošie notikumi). Ja notikumi pēc pārskata gada beigām nav koriģējoši, tie tiek atspoguļoti finanšu pārskatu pielikumos, tikai tad, ja tie ir būtiski.

18) Saistītās puses

Par saistītajām pusēm tiek uzskatīti Sabiedrības dalībnieki, valdes locekļi, viņu tuvi ģimenes locekļi un sabiedrības, kuros minētajām personām ir kontrole vai būtiska ietekme.

2021. gadā Sabiedrība Jūrmalas valstspilsētas pašvaldībai sniedza pakalpojumus ūdens piegādē un notekūdeņu novadīšanā par EUR 4 572 apmērā. Sabiedrībai ir bijuši nekustamā īpašuma nodokļa darījumi ar Jūrmalas valstspilsētas administrāciju EUR 8 874 apmērā, zemes nomas darījumi EUR 295 apmērā.

Sabiedrība ir izmaksājusi valdei atalgojumu EUR 138 436 apmērā.

19) Bilancē neiekļauta vienošanās, kam ir ietekme sabiedrības finansiālā stāvokļa novērtēšanā:

Sabiedrībai nav bilancē neiekļautas vienošanās, - īpašiem nolūkiem dibinātu sabiedrību izveidošana vai izmantošana, ārzonu darbība, vienošanās par risku vai ieguvumu dalīšanu, kombinētie repo un pārdošanas darījumi, parādu faktūrkreditēšana, konsignācijas preču līgumi vai līgumdarbu piesaistīšana, kam ir ietekme sabiedrības finansiālā stāvokļa novērtēšanā.

20) Pētniecības un attīstības pasākumi un pašu akcijas vai daļas

Sabiedrībai nav pētniecības un attīstības pasākumu un tā pārskata gadā nav atpirkusi savas akcijas vai daļas.

Finanšu pārskata pielikumi

21)

Neto apgrozījums

	2021	2020
	Eur	Eur
Padotais ūdens	1 957 350	1 899 813
Notekūdeņu attīrīšana un novadīšana	3 766 774	3 632 746
Sadzīves kanalizācijas pieņemšana	151 415	143 195
	5 875 539	5 675 754

22)

Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas

	2021	2020
	Eur	Eur
Preču un izejvielu iegādes izmaksas	358 933	364 187
Personāla izmaksas	1 815 900	1 919 353
Samaksa par darbiem un pakalpojumiem no ārienes	325 588	337 824
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	1 031 998	1 041 200
Elektroenerģija	935 269	655 420
Rīgas ūdens attīrītie notekūdeņi	279 888	300 927
Dūņu izvešana no Slokas notekūdeņu attīrīšanas iekārtas	180 749	180 510
Ēku un būvju remontizdevumi	180 523	177 226
Dabas resursu nodoklis	83 035	72 640
Transporta ekspluatācijas izdevumi	73 875	74 475
Pārējie saimnieciskie izdevumi	17 897	22 886
Nekustamā īpašuma nodoklis	8 884	8 923
	5 292 539	5 155 571

23)

Administrācijas izmaksas

	2021	2020
	Eur	Eur
Personāla izmaksas	526 391	469 513
Sakaru izmaksas	20 464	17 528
Biroja uzturēšanas izdevumi	24 872	24 108
Profesionālie pakalpojumi	7 326	17 933
Pārējās vadības un administrācijas izmaksas	47 130	46 702
	626 183	575 784

Finanšu pārskata pielikumi

24)

Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2021	2020
	Eur	Eur
Ieņēmumi no šaubīgo debitoru parāda apmaksas	127 919	2 428
Saņemtais valsts un Eiropas Savienības finansiālais atbalsts (skatīt 40.pielikumu)		
- <i>Zviedrijas starptautiskās attīstības aģentūras (turpmāk - SIDA) dāvinājums</i>	27 288	27 288
- <i>Kohēzijas fonda projekti</i>	703 964	736 278
- <i>Valsts budžeta līdzfinansējums</i>	55 175	55 175
- <i>Baltijas jūras aizsardzība no neattīrītu notekūdeņu ieplūdes pilsētas teritorijās plūdu laikā (turpmāk - NOAH)</i>	28 740	18 699
- <i>Interactive Water Management - Interreg (turpmāk - IWAMA) projekts</i>	35 988	35 993
Bezatlīdzības ceļā saņemtie ilgtermiņa ieguldījumu uz ieņēmumiem attiecināmā daļa	77 036	74 731
Jūrmalas pilsētas domes finansējums lietus ūdens kanalizācijas apsaimniekošanai	187 931	204 113
Jūrmalas pilsētas domes finansējums meliorācijas sistēmas apsaimniekošanai	83 810	105 269
Ieņēmumi no pieslēguma pilsētas kanalizācijas tīkliem*	6 890	-
Neto ieņēmumi no ilgtermiņa ieguldījumu pārdošanas **	586	220
Citi ieņēmumi	66 410	72 048
	1 401 737	1 332 242

* Ministru kabineta 25.02.2014. noteikumu Nr.116 „Būvkomersantu reģistrācijas noteikumi” 27.³ punkts nosaka, ka Būvkomersants, kura neto apgrozījumu veido arī ieņēmumi no saimnieciskās darbības, kas nav saistīta ar būvniecību, var šo noteikumu 27.³ apakšpunktā minēto valsts nodevu maksāt no ieņēmumiem par sniegtajiem būvniecības pakalpojumiem, ja tas ikgadējās informācijas iesniegumam pievieno gada pārskata vai konsolidētā gada pārskata sastāvā esošā peļņas vai zaudējumu aprēķina, tāpēc šie ieņēmumi par sniegtajiem būvniecības pakalpojumiem ir uzskaitīti atsevišķā kontā Ieņēmumi no pieslēguma pilsētas kanalizācijas tīkliem atsevišķi.

** Informācija par peļņu vai zaudējumiem no ilgtermiņa ieguldījumu objektu atsavināšanas un likvidācijas

Nr.p .k.	Ilgtermiņa ieguldījumu objekts	Bilances vērtība izslēgšanas brīdī Eur	Atsavināšanas ieņēmumi Eur	Atsavināšanas izdevumi Eur	Bruto ieņēmumi vai izdevumi Eur	Peļņa vai zaudējumi no objekta atsavināšanas Eur
1	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	-	586	-	586	586
		-	586	-	586	586

Finanšu pārskata pielikumi

25)

Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	2021	2020
	Eur	Eur
Uzkrājums šaubīgo debitoru parādiem vai norakstīti bezcerīgie	14 811	75 584
Izdevumi lietus ūdens kanalizācijas apsaimniekošanai	201 950	204 878
Izdevumi meliorācijas sistēmas apsaimniekošanai	64 953	104 254
Izdevumi ūdens attīstības projektu realizācijai	99 934	47 145
Projektu ietvaros iegādāto un rekonstruēto pamatlīdzekļu nolietojums *	909 822	929 465
Samaksātās soda naudas un līgumsodi	12	1 014
Citas nebūtiskas izmaksas	24 318	20 374
	1 315 800	1 382 714

* Lai pēc ekonomiskās būtības korekti atspoguļotu sniegtā pakalpojuma tarifa pašizmaksu, dotēto pamatlīdzekļu amortizācija tiek klasificēta kā “Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas” nevis “Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas”.

26)

Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

	2021	2020
	Eur	Eur
Aprēķinātie aizņēmuma procenti	1 247	20 201
	1 247	20 201

27)

Nemateriālie ieguldījumi

Citi nemateriālie ieguldījumi

Kopā

	Eur	Eur
Sākotnējā vērtība		
31.12.2020	403 513	403 513
31.12.2021	403 513	403 513
Nolietojums		
31.12.2020	370 391	370 391
Aprēķināts	19 134	19 134
31.12.2021	389 525	389 525
Atlikusī bilances vērtība		
31.12.2020	33 122	33 122
Atlikusī bilances vērtība		
31.12.2021	13 988	13 988

Finanšu pārskata pielikumi

28)

Pamatlīdzekļi	Zemesgabali	Ēkas un inženierbūves	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	Kopā
	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur
Sākotnējā vērtība							
31.12.2020	4 917 372	69 952 593	8 363 095	1 773 484	15 346 701	5 188 152	105 541 397
Iegādāts	-	769 236	90 994	16 104	30 559 600	460 266	31 896 200
Norakstīts	-	(2 927)	(48 010)	(15 509)	-	-	(66 446)
Pārklasificēts	-	6 718 836	45 092		(1 866 071)	(4 897 857)	-
31.12.2021	4 917 372	77 437 738	8 451 171	1 774 079	44 040 230	750 561	137 371 151
Nolietojums							
31.12.2020	-	24 259 570	7 732 303	1 660 271	-	-	33 652 144
Aprēķināts	-	1 646 558	218 552	57 576	-	-	1 922 686
Norakstīts	-	(2 927)	(48 010)	(15 509)	-	-	(66 446)
31.12.2021	-	25 903 201	7 902 845	1 702 338	-	-	35 508 384
Atlikusī bilances vērtība							
31.12.2020	4 917 372	45 693 023	630 792	113 213	15 346 701	5 188 152	71 889 253
Atlikusī bilances vērtība							
31.12.2021	4 917 372	51 534 537	548 326	71 741	44 040 230	750 561	101 862 767

Sabiedrības īpašumā esošo zemes gabalu kadastrālā vērtība 2021.gada 31.decembrī ir EUR 136 624, ēku kadastrālā vērtība – EUR 899 362.

Daļa no pamatlīdzekļiem ir iekļāta kā nodrošinājums saņemtajiem aizņēmumiem (skatīt 35. un 36.pielikumu).

Kohēzijas fonda projekta IV kārtas finansēšanai SIA “Jūrmalas ūdens” ir izmantojis AS “SEB banka” ilgtermiņa aizdevumu. Pamatlīdzekļu izveidošanas izmaksās kopumā kapitalizēti aizdevuma procenti EUR 74 741 apmērā. Kapitalizētie procenti 2021.gadā ir EUR 15 845 apmērā.

Saimnieciskajā darbībā tiek izmantoti arī pamatlīdzekļi ar nulles bilances vērtību.

2021.gadā visi avansa maksājumi EUR 7 965 575 par pamatlīdzekļiem ir veikti ES Kohēzijas fonda līdzfinansētā projekta ID Nr.5.3.1.0/16/I/014 “Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība IV kārtā” ietvaros, no kuriem EUR 7 955 350, saskaņā ar starpmaksājumiem, pārgrāmatoti uz nepabeigto celtniecību.

Finanšu pārskata pielikumi

29)

Izejvielas un materiāli	31.12.2021	31.12.2020
	Eur	Eur
Materiālu uzskaites vērtība	39 237	40 734
Degvielas uzskaites vērtība	1 692	2 785
Rezerves daļu uzskaites vērtība	4 708	3 085
Mazvērtīgā inventāra uzskaites vērtība	15 690	16 298
	61 327	62 902

30)

Pircēju un pasūtītāju parādi	31.12.2021	31.12.2020
	Eur	Eur
Pircēju un pasūtītāju uzskaites vērtība par ūdens padošanu un notekūdeņu attīrīšanas pakalpojumiem	1 864 182	1 945 172
Uzkrājumi šaubīgo debitoru parādiem	(1 118 237)	(1 232 318)
Bilances vērtība	745 945	712 854

Pircēju parādi uzrādīti neto vērtībā no pilnās summas atskaitot uzkrājumus šaubīgiem parādiem. Pārskata gadā saņemti iepriekšējos periodos uzkrājumos norakstītie parādi EUR 127 482 apmērā. 2021.gadā izveidotais uzkrājums jauniem šaubīgiem parādiem EUR 15 714 apmērā. Kopīgais šaubīgo parādu uzkrājums samazinājās par EUR 111 768. Par šaubīgi atgūstamiem parādiem atzīti parādi EUR 1 118 237 apmērā.

31)

Citi debitori	31.12.2021	31.12.2020
	Eur	Eur
Avansa norēķinu personas	-	477
Avansa maksājumi par pakalpojumiem projekta ietvaros	-	23 947
Norēķini ar piegādātājiem (avansa maksājumi)	78	322
Norēķini par NOAH projekta līdzfinansējumu *	69 069	-
Operatīvās nomas avansa maksājumi **	4 985	4 096
Norēķini par pakalpojumiem	13 327	20 451
Avansa maksājumi par pakalpojumiem	7 457	-
Pārmaksātie kreditori	303	-
	95 219	49 293

* Naudas līdzekļi, kas tiks saņemti no Vadošā partnera jeb Tallinas tehnoloģiju universitātes par NOAH projekta realizēšanu, par ko saņemts apstiprinājums un Sabiedrībai ir pamatota pārliecība, ka finansējums tiks saņemts. Projekta īstenošanu nodrošina Eiropas Reģionālā attīstības fonds, un projekts ir nokrišņu ietekmes uz pašteses kanalizācijas tīkliem noteikšanai un sadzīves notekūdeņu kanalizācijas izlaižu grāvjos detektēšanai

** 2017.gadā un 2018.gadā Sabiedrība noslēdza vieglās automašīnas operatīvās nomas līgumus ar SIA “SEB Līzings” un SIA “Luminor līzings” līdz 2022. un 2023.gadam un veica avansa maksājumus 10% apmērā no transporta līdzekļa vērtības EUR 13 576 apmērā.

2019.gadā Sabiedrība noslēdza vieglās automašīnas un kravas furgona operatīvās nomas līgumus ar SIA “SEB Līzings” līdz 2024.gadam un veica avansa maksājumus 10% apmērā no transporta līdzekļa vērtības Eur 8 370 apmērā.

2021.gadā Sabiedrība noslēdza trīs vieglo automašīnu un viena kravas furgona operatīvās nomas līgumus ar SIA “SEB Līzings” par kopējo vērtību EUR 66 286 ar termiņiem līdz 2026. un 2027.gadam un veica avansa maksājumus EUR 5 389 apmērā.

Finanšu pārskata pielikumi

Avansa maksājumi uz nomas izmaksām peļņas vai zaudējumu aprēķinā tiek pārnesti pakāpeniski nomātā aktīva līguma darbības laikā. EUR 4 789 tiek norakstīti kā nomas izmaksas 2021.gadā un EUR 11 587 atlikušajā nomas periodā.

Citi debitori	31.12.2021			31.12.2020		
	Ilgtermiņa daļa	Īstermiņa daļa	Kopā	Ilgtermiņa daļa	Īstermiņa daļa	Kopā
	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur
Operatīvās nomas avansa maksājumi						
SIA "SEB līzings"	6 524	4 484	11 007	6 311	3 406	9 717
SIA "Luminor līzings"	78	501	579	579	690	1 269
	6 602	4 985	11 586	6 890	4 096	10 986

32)

Nākamo periodu izmaksas	31.12.2021	31.12.2020
	Eur	Eur
Autotransporta apdrošināšana	4165	3 743
Sertifikāti autopārvadājumiem	588	964
Jūrmalas ūdens civiltiesiskā apdrošināšana	4661	1 363
Interneta pieejas licence	2 628	2 675
Lursoft abonements	448	448
Apsardzes pakalpojums	543	654
Pārējās nākamo periodu izmaksas	1 046	1 167
	14 080	11 015

33)

Naudas līdzekļi	31.12.2021	31.12.2020
	Eur	Eur
Naudas līdzekļi kasē	7	4 428
Naudas līdzekļi bankās	351 604	313 888
Naudas līdzekļi Valsts kasē	3 488 160	3 229 949
	3 839 771	3 548 265

34)

Pamatkapitāls

SIA “Jūrmalas ūdens” pamatkapitāls ir veidots no Jūrmalas valstspilsētas pašvaldības mantiskā un naudas ieguldījuma un uz 2021.gada 31.janvāri ir 28 701 320 EUR. Pamatkapitāls sadalās 28 701 320 daļās, kur vienas daļas vērtība 1.00 EUR.

2021.gadā decembrī Jūrmalas valstspilsētas pašvaldība veica pamatkapitāla palielināšanu par EUR 73 423, 2021.gadā veicot arī naudas maksājumu. Pamatkapitāla palielināšana reģistrēta Latvijas Republikas Uzņēmumu Reģistrā 2022.gada 20.janvārī.

Visas SIA “Jūrmalas ūdens” pamatkapitāla daļas pieder Jūrmalas valsts pilsētas pašvaldībai.

Finanšu pārskata pielikumi

35)

Aizņēmumi no kredītiestādēm

	31.12.2021			31.12.2020		
	Ilgtermiņa daļa	Īstermiņa daļa	Kopā	Ilgtermiņa daļa	Īstermiņa daļa	Kopā
	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur
AS SEB banka	650 000	100 000	750 000	750 000	178 000	928 000
	650 000	100 000	750 000	750 000	178 000	928 000

Saskaņā ar 14.08.2015. līgumu Nr.AU15109 ilgtermiņa kredīts no AS “SEB banka”. Kopējā aizņēmuma summa ir EUR 780 000, no kuras 2015.gadā saņemti EUR 723 374 un 2016.gadā EUR 56 626. Procentu likme ir 3 mēnešu EURIBOR + nemainīgā daļa 1,9 % gadā. Par 2021.gadu aprēķinātie procenti ir EUR 438. Aizņēmums atmaksāts pilnā apjomā 2021. gada 31. maijā. Aizņēmums paredzēts Kohēzijas fonda līdzfinansētā projekta “Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība III kārtā” īstenošanai.

Ar LR Uzņēmuma Reģistra 21.08.2015. lēmumu Nr.6-9/153726/334082 par labu AS “SEB banka” reģistrēta komercķīla (reģistrācijas Nr. 100171307). Nodrošinājuma prasījuma maksimālā summa ir EUR 1 170 000. Ieķīlātā manta ir prasījuma tiesības - debitori, kā lietu kopība uz ieķīlāšanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas.

Saskaņā ar 13.07.2016. līgumu Nr.AU16351 ilgtermiņa kredīts no AS “SEB banka”. Kopējā aizņēmuma summa ir EUR 1 000 000, no kuras 2016.gadā saņemti EUR 780 917 un 2017.gada saņemti EUR 219 083. Procentu likme ir 12 mēnešu EURIBOR + nemainīgā daļa 1,95 % gadā. Par 2021.gadu aprēķinātie procenti ir EUR 15 845. Aizņēmums atmaksājams līdz 2029.gada 25.jūnijam. Aizņēmums paredzēts Kohēzijas fonda līdzfinansētā projekta “Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība IV kārtā” īstenošanai.

Ar LR Uzņēmuma Reģistra 14.07.2016. lēmumu Nr.6-9/135496/343424 par labu AS “SEB banka” reģistrēta komercķīla (reģistrācijas Nr.100175105). Nodrošinājuma prasījuma maksimālā summa EUR 1 500 000. Ieķīlātā manta ir ķermeniskie pamatlīdzekļi kā atsevišķas lietas:

- Jaundubultu atdzelzošanas stacija, Jūrmalā (bez mīkstināšanas iekārtām, kas izbūvētas par ES Kohēzijas fonda 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.

Atbilstoši iepriekš minētiem līgumu nosacījumiem kredītaistības, kas pārsniedz 5 gadus ir EUR 250 000.

36)

Citi aizņēmumi

	31.12.2021			31.12.2020		
	Ilgtermiņa daļa	Īstermiņa daļa	Kopā	Ilgtermiņa daļa	Īstermiņa daļa	Kopā
	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur
Valsts kase	29 123 078	12 000	29 135 078	11 114 788	539 992	11 654 780
	29 123 078	12 000	29 135 078	11 114 788	539 992	11 654 780

Lai nodrošinātu Kohēzijas fonda līdzfinansētā projekta “Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība IV kārtā” īstenošanu Sabiedrība ar Valsts kasi ir noslēgusi trīs ilgtermiņa Aizdevumu līgumus, un to saņemšanai Sabiedrība ir izmantojusi Jūrmalas valstspilsētas pašvaldības sniegtos galvojumus:

- 2018.gada 4.jūnija līguma Nr.A1/1/18/305 kopējā summa ir EUR 13 860 510. Aizņēmums tiek saņemts pa daļām - 2018.gadā saņemti EUR 559 360, 2019.gadā EUR 341 920, 2020.gadā EUR 10 753 500 un

Finanšu pārskata pielikumi

2021. gadā EUR 2 205 730 apmērā, līdz ar to tas ir izņemts pilnā apjomā. 2019.gada 27.decembrī veikti grozījumi, nosakot, ka aizņēmuma saņemšanas beigu termiņš ir 2021.gada 3.jūnijs.

2021. gada 9. jūnijā veikti grozījumi par pamatsummas atmaksas apjomu (jauns aizņēmuma atmaksas grafiks) un grozīts aizņēmuma atmaksas termiņš - 2048. gada 29. maijs.

Procentu likme sastāv no mainīgās daļas - Valsts kases noteiktas mainīgās likmes ar fiksēšanas periodu 6 mēneši, un fiksētās daļas - 0.5% gadā.

Aizņēmuma atmaksas sadalījums pa periodiem: Atbilstoši līguma grozījumu noteikumiem - pamatsummas atmaksa uzsākama no 21.06.2021., un 2021. gadā atmaksātā summa ir EUR 7 000. 2022. gadā atmaksājamā summa ir EUR 12 000. Saistības, kas pārsniedz 5 gadus, ir EUR 13 793 510 apmērā.

- 2021.gada 2.jūnija līguma Nr. A1/1/21/266 kopējā summa EUR 14 099 999. Aizņēmums tiks saņemts pa daļām, un 2021.gadā jau saņemti EUR 13 849 999. Aizdevuma izsniegšanas beigu termiņš ir 2022. gada 30.septembris, un tā atmaksas termiņš ir 2050.gada 31.marts.

Procentu likme sastāv no mainīgās daļas - EURIBOR ar fiksēšanas periodu 6 mēneši, un fiksētās daļas - 0.858% gadā.

Aizņēmuma pamatsummas atmaksa uzsākama 2024.gada 29.aprīlī. Saistības, kas pārsniedz 5 gadus ir EUR 13 559 999 apmērā.

- 2021.gada 21.decembrī līguma Nr. A1/1/21/788 kopējā summa 9 893 379 EUR. Aizņēmums tiks saņemts pa daļām, un 2021.gadā jau saņemti EUR 1 431 569. Aizdevuma izsniegšanas beigu termiņš ir 2022. gada 30.decembris, un tā atmaksas termiņš ir 2051. gada 29. novembris.

Procentu likme ir fiksēta un nemainīga visa aizņēmuma termiņa laikā - 1,264 % gadā.

Aizņēmuma pamatsummas atmaksa uzsākama 2024.gada 29.novembrī. Saistības, kas pārsniedz 5 gadus ir EUR 1 381 569 apmērā.

37)

No pircējiem saņemtie avansi

	31.12.2021			31.12.2020		
	Ilgtermiņa daļa Eur	Īstermiņa daļa Eur	Kopā Eur	Ilgtermiņa daļa Eur	Īstermiņa daļa Eur	Kopā Eur
Pamatpakalpojumu pircēji	-	89 274	89 274	-	88 890	88 890
Centrālās finanšu un līgumu aģentūra *	-	5 083 780	5 083 780	6 414 898	-	6 414 898
	-	5 173 054	5 173 054	6 414 898	88 890	6 503 788

* 2020. gadā no Centrālās finanšu un līgumu aģentūras kā Kohēzijas fonda līdzfinansējums projektam “Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība IV kārtā” saņemti avansa maksājumi par kopējo summu EUR 6 414 898, un jau 2021. gada decembrī sāka avansa dzēšana par summu EUR 1 331 119. Projekta realizācijas termiņš ir 2022.gads, kad arī tiks veikta saņemtā avansa dzēšana.

38)

Parādi radniecīgām sabiedrībām

	31.12.2021 Eur	31.12.2020 Eur
Norēķini ar Jūrmalas valstspilsētas administrāciju par pamatkapitālu	73 423	-
	73 423	-

Finanšu pārskata pielikumi

39)

Pārējie kreditori

	31.12.2021	31.12.2020
	Eur	Eur
Darba algas	111 041	102 234
Arodbiedrības ieturējumi no darba algas	826	840
	111 867	103 074

40)

Nākamo periodu ieņēmumi

	31.12.2021			31.12.2020		
	Ilgtermiņa daļa Eur	Īstermiņa daļa Eur	Kopā Eur	Ilgtermiņa daļa Eur	Īstermiņa daļa Eur	Kopā Eur
Saņemtā līdzfinansējuma vērtības norakstīšana	41 119 420	961 862	42 081 282	28 945 383	884 959	29 830 342
	41 119 420	961 862	42 081 282	28 945 383	884 959	29 830 342

Nākamo periodu ieņēmumi

	31.12.2021	31.12.2020
	Eur	Eur
Valsts budžets	916 020	971 194
Kohēzijas fonds	39 631 474	27 280 574
SIDA dāvinājums	564 675	591 963
Pieņemti tīkli Sabiedrības apsaimniekošanā no fiziskām personām un uzņēmumiem	816 422	835 460
IWAMA projekts	83 983	119 971
Pēc ieraksta zemezgrāmatā un sabiedrības vārdā, pieņemta ēkas un būves kadastra vērtībā	28 379	30 959
NOAH projekts	40 329	221
	42 081 282	29 830 342

Saņemtais finansējums tiks pārņemts uz peļņas vai zaudējumu aprēķina ieņēmumiem pakāpeniski ilgtermiņa ieguldījumu (pamatlīdzekļu) atlikušajā derīgās lietošanas laikā:

Projekta “Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība I kārtā” realizēšanai no Kohēzijas fonda, Valsts budžeta un Zviedrijas starptautiskās attīstības aģentūras saņemts finansējums EUR 14 339 902 apmērā. 2021.gadā uz ieņēmumiem attiecināti EUR 251 126. Atlikums uz 31.12.2021. ir EUR 3 937 765 - Īstermiņa daļa EUR 251 126 un Ilgtermiņa daļa EUR 3 686 639.

Projekta “Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība II kārtā” realizēšanai no Kohēzijas fonda saņemts finansējums EUR 17 175 974 apmērā. 2021.gadā uz ieņēmumiem attiecināti EUR 327 108. Atlikums uz 31.12.2021. ir EUR 13 271 246 - Īstermiņa daļa EUR 327 104 un Ilgtermiņa daļa EUR 12 944 142.

Projekta “Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība III kārtā” realizēšanai no Kohēzijas fonda saņemts finansējums EUR 8 570 333 apmērā. 2021.gadā uz ieņēmumiem attiecināti EUR 176 385. Atlikums uz 31.12.2021. ir EUR 7 505 111 - Īstermiņa daļa EUR 169 313 un Ilgtermiņa daļa EUR 7 335 798.

Projekta “Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība IV kārtā” realizēšanai no Kohēzijas fonda saņemts finansējums EUR 21 582 085 apmērā (no tiem atlikušais avanss EUR 5 083 780 apmērā – skatīt 37 pielikumā). 2021.gadā uz ieņēmumiem attiecināti EUR 31 807. Atlikums uz 31.12.2021. ir EUR 16 398 049, Īstermiņa daļa EUR 88 635 un Ilgtermiņa daļa EUR 16 309 414.

Finanšu pārskata pielikumi

IWAMA projekta realizēšanai no Eiropas Reģionālās attīstības fonda saņemts finansējums EUR 187 370 apmērā. 2021.gadā uz ieņēmumiem attiecināti EUR 35 988. Atlikums uz 31.12.2021. ir EUR 83 983 - Īstermiņa daļa EUR 35 993 un Ilgtermiņa daļa EUR 47 990;

NOAH projektā apstiprinātais finansējums pamatlīdzekļu iegādei ir EUR 50 700 apmērā. 2021.gadā uz ieņēmumiem attiecināti EUR 10 372. Atlikums uz 31.12.2021. ir EUR 40 328 - Īstermiņa daļa EUR 12 110 un ilgtermiņa daļa EUR 28 218.

No privātpersonām un uzņēmumiem, kas paši izbūvēja tīklus, lai pieslēgtos SIA “Jūrmalas ūdens” pakalpojumiem, bez atlīdzības apsaimniekošanai saņemtie pamatlīdzekļi EUR 1 447 292 vērtībā, tajā skaitā 2021.gadā saņemti pamatlīdzekļi EUR 55 197 vērtībā un uz ieņēmumiem attiecināti EUR 74 236. Atlikums uz 31.12.2021. ir EUR 816 421 - Īstermiņa daļa EUR 75 000. un Ilgtermiņa daļa EUR 741 421.

Pārskata gadā uz ieņēmumiem kopā attiecināti EUR 6 797 280.

Ilgtermiņa summa, kas pārsniedz piecus gadus pēc bilances datuma ir EUR 37 406 693.

41)

Uzkrātās saistības

	31.12.2021	31.12.2020
	<u>Eur</u>	<u>Eur</u>
Uzkrātās atvaļinājumu izmaksas	249 758	332 987
Uzkrātās saistības par darbiem un pakalpojumiem	151 369	68 431
Uzkrātās saistības par kredīta procentiem	33 879	10 361
Uzkrātās saistības par darbiem un pakalpojumiem projekta ietvaros *	2 125 360	2 156 458
	<u><u>2 560 366</u></u>	<u><u>2 568 237</u></u>

* par Kohēzijas fonda līdzfinansētā projekta “Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība IV kārtā” ietvaros 2021.gadā veiktajiem darbiem un pakalpojumiem realizēšanai, kur rēķini saņemti pēc pārskata gada beigām.

Finanšu pārskata pielikumi

42)

Darbības turpināšanas pieņēmums

Pārskata gadu Sabiedrība ir noslēgusi ar peļņu EUR 41 507 apmērā, sabiedrībā norit regulārs darbs pie debitoru parāda mazināšanas, un ir paredzēta uzņēmuma darbības turpināšanās. Sabiedrības darbība nav apdraudēta, ko parāda tās spēja ar saviem apgrozāmajiem līdzekļiem savlaicīgi segt īstermiņa saistības. Sabiedrības likviditātes rādītājus uz pārskata gada beigām ietekmē projekta “Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstības projekta IV kārtā” realizācija. Neskatoties uz iepriekšējo gadu zaudējumiem, kas Sabiedrībai ir bijuši vairākus gadus, tā spējusi sekmīgi strādāt un pēc ūdens un kanalizācijas tarifa celšanas arī 2022.gadā spēs segt savus faktiskos izdevumus un kredītsaistības. Tomēr, lai uzlabotu Sabiedrības finansiālo un ekonomisko situāciju, tiks turpināts darbs pie izmaksu pārskatīšanas un pie pakalpojumu saņēmēju tīkla paplašināšanas (t.sk. projekta “Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstības projekta IV kārtā” ietvaros turpinās jaunu ūdensvadu un kanalizācijas tīklu izbūve).

Valdes priekšsēdētājs Andis Rencis _____

Valdes loceklis Mārtiņš Strazds _____

Valdes loceklis Maksims Sidorovs _____

Gada pārskatu sagatavoja
Galvenā grāmatvede Agnese Rozīte _____

2022.gada 21.martā

VALDES PRIEKŠSĒDĒTĀJA UN VALDES LOCEKĻU ELEKTRONISKAIS PARAKSTS ATTIECINĀMS UZ VADĪBAS ZIŅOJUMU GADA PĀRSKATĀ NO 4.LĪDZ 7.LAPAI UN PAZIŅOJUMU PAR VADĪBAS ATBILDĪBU 8.LAPĀ, KĀ ARĪ GADA PĀRSKATU KĀ VIENOTU DOKUMENTU NO 9.LĪDZ 29.LAPAI.

PAR GRĀMATVEDĪBAS KĀRTOŠANU ATBILDĪGĀS PERSONAS ELEKTRONISKAIS PARAKSTS ATTIECINĀMS UZ GADA PĀRSKATU KĀ VIENOTU DOKUMENTU NO 9.LĪDZ 29.LAPAI.

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU