

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Jūrmalas ūdens"
finanšu pārskats par 2025.gada 3 mēnešiem

Apstiprināts
Sabiedrības ar ierobežotu atbildību
„Jūrmalas ūdens”

2025.gada 25. aprīļa valdes sēdē
Protokols Nr.16 Lēm. Nr.48

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību
“JŪRMALAS ŪDENS”

FINANŠU PĀRSKATS PAR 2025.GADA 3 MĒNEŠIEM

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Jūrmalas ūdens"
finanšu pārskats par 2025.gada 3 mēnešiem

SATURS

Informācija par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4-7
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	8
Bilance : aktīvs	9
pasīvs	10
Naudas plūsmas pārskats	11
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	12
Pielikums	13-25

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Jūrmalas ūdens"
finanšu pārskats par 2025.gada 3 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. līdz 06.02.2025, pārstāvības tiesības kopā ar valdes locekļiem Raimonds Arājs, amatā no 06.02.2025., pārstāvības tiesības kopā ar valdes locekļiem
Ceturkšņa pārskatu sagatavoja	Agnese Rozīte, sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Jūrmalas ūdens" galvenā grāmatvede
Pārskata periods	no 01.01.2025. līdz 31.03.2025.

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2025.gada 3 mēnešiem

VADĪBAS ZIŅOJUMS

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

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

Valde pieņem lēmumus saimnieciskai darbībai saskaņā ar Statūtiem.

Galvenais uzņēmuma līdzekļu avots ir ieņēmumi no saimnieciskās darbības, tas ir no ūdens realizācijas un notekūdeņu novadīšanas. Sabiedrība 2025.gada 3 mēnešus beidza ar zaudējumiem 196 005 EUR.

Sabiedrības finansiālie rādītāji

Nosaukums	2023.g. 3 mēn	2024.g. 3 mēn	2025.g. 3 mēn
Realizācijas rentabilitāte (%)	2.3	0.2	-9.6
Kapitāla atdeve (%)	0.2	0	-0.7
Likviditāte (reizes)	1.22	1.07	1.26
Ātrā likviditāte (reizes)	1.20	0.98	1.21
Saistību īpatsvars (%)	78	76.7	75.6
Pašu īpašuma vērtība (%)	21.8	23.3	24.4

Sabiedrībai, salīdzinot ar 2024.gada I ceturksni finansiālie rādītāji ir pasliktinājušies, jo izmaksās ir iekļauti Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstības IV kārtas realizācijai ņemto aizņēmumu procenti, kas iepriekšējos gadus tika kapitalizēti.

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

Sabiedrībai nav resursu, kuri nav uzrādīti bilancē.

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2025.gada 3 mēnešiem

Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība IV kārtā

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

Uz 31.03.2025. ūdensapgādei kopā projektā pieslēgti 5353 iedzīvotāji jeb 74,3% un kanalizācijas novadīšanas sistēmai 6273 iedzīvotāji jeb 87,1% no projektā plānotā.

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

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

Projekts pabeigts 2024.gadā un projektā noteiktais mērķis ir sasniegts – izveidota atjaunojamās enerģijas stacija, kam no AS "Sadales tīkls" atļauta darbība paralēlā tīklā ar maksimālo jaudu 1.8 MW, ražojot elektroenerģiju pašpatēriņa vajadzībām. 2024. gadā saražotas 1655 MWh.

Projekta kopējās izmaksas ir 2 489 133 EUR, Eiropas Reģionālās attīstības fonda līdzfinansējums projektā ir 1 700 000 EUR.

Turpmākos piecus gadus norit projekta pēcuzraudzības periods, kurā uzraudzību veic Centrālā finanšu un līgumu aģentūra.

Energoefektivitātes pasākumi Nometņu ielā 5A, Jūrmalā

2024.gadā projekts pabeigts un projektā noteiktais mērķis ir sasniegts – siltināta garāžas ēka Nometņu ielā 5a.

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

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

ReNutriWater (projekts atkārtotai attīrīto notekūdeņu izmantošanai pilsētā)

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

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

Tiek veikta projekta aktivitāšu īstenošana, apmeklējot projekta konferences, piedaloties tiešsaistes progresu sanāksmēs, sagatavojot un iesniedzot perioda atskaides vadošajam partnerim. Noslēgti projektā plānotie piegādes līgumi par laboratorijas reaģentiem, sensoriem un inkubatoru, kā arī pakalpojumu līgums par konsultāciju sniegšanu.

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

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2025.gada 3 mēnešiem

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

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

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

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

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

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

2024.gada 14.jūnijā noslēgti līgumi ar CFLA par divu projektu ieviešanu:

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

Atbilstoši līgumu noteikumiem, projektu īstenošana ir līdz 2025.gada 31.decembrim.

Turpinājās projektu īstenošana – aktualizēti plānoto progresu pārskatu iesniegšanas grafiki, iepirkumu komisija pieņēma lēmumus par iepirkuma līguma slēgšanas tiesību piešķiršanu.

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

Slokas NAI efektivitātes veicināšana

2024.gada 21.oktobrī Centrālajam finanšu un līgumu aģentūrai tika iesniegts projekta iesniegums "Slokas NAI efektivitātes veicināšana" 2.2.1. specifiskā atbalsta mērķa "Veicināt ilgtspējīgu ūdenssaimniecību" 2.2.1.1. pasākuma "Notekūdeņu un to dūņu apsaimniekošanas sistēmu atbilstība piesārņojuma samazināšanai" pirmajā projektu iesniegumu atlases kārtā. 2025.gada 21.janvārī saņemts CFLA lēmums par projekta iesnieguma Nr.2.2.1.1/24/A/010 apstiprināšanu ar nosacījumu, līdz ar to precizēts projekta iesniegums iesniegts 2025. gada 21.martā.

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

Projekta plānotās izmaksas ir 5 385 020,64 EUR, no kurām Eiropas Reģionālās attīstības fonda iespējamais līdzfinansējums 3 500 000,00 EUR.

Ķemeru saules parks

2025.gada 27.februārī Centrālajam finanšu un līgumu aģentūrai tika iesniegts projekta iesniegums "Ķemeru saules parks" "Eiropas Savienības kohēzijas politikas programma 2021.-2027.gadam" 2.1.1 Energoefektivitātes veicināšana un siltumnīcefekta gāzu emisiju samazināšana 2.1.1.6 Pašvaldību ēku energoefektivitātes paaugstināšana" otrās projektu iesniegumu atlases ietvaros. 2025. gada 1.aprīlī saņemts CFLA lēmums par projekta iesnieguma Nr.2.1.1.6/25/A/008 apstiprināšanu ar nosacījumu. Līdz 2025.gada 3.jūnijam jāiesniedz precizēts projekta iesniegums, kurā veikta CFLA lēmumā uzskaitīto nosacījumu izpilde.

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2025.gada 3 mēnešiem

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

Projekta plānotās izmaksas ir 1 459 850 EUR, no kurām Eiropas Reģionālās attīstības fonda iespējamais līdzfinansējums 948 902,50 EUR.

Slokas NAI efektivitātes veicināšana, II kārtā

Tā kā uz aktivitātē atlikušo budžetu tika izsludināta papildus pieteikšanās, 2025.gada 28.martā Centrālajai finanšu un līgumu aģentūrai tika iesniegts projekta iesniegums "Slokas NAI efektivitātes veicināšana, II kārtā" 2.2.1. specifiskā atbalsta mērķa "Veicināt ilgtspējīgu ūdenssaimniecību" 2.2.1.1. pasākuma "Notekūdeņu un to dūņu apsaimniekošanas sistēmu atbilstība piesārņojuma samazināšanai" pirmās projektu iesniegumu atlase kārtas otrā uzsaukumā.

Projekta mērķis ir uzlabot ūdenssaimniecības pakalpojumu efektivitāti, nodrošinot atbilstošas infrastruktūras jaudas, uzlabojot darbības efektivitāti, kā arī samazinot piesārņojumu.

Projekta plānotās izmaksas ir 3 377 089,50 EUR, no kurām Eiropas Reģionālā attīstības fonda iespējamais finansējums 2 195 108,18 EUR.

BalticPFASResolve

2024. gada I ceturksnī saņemts apstiprinājums projekta pieteikumam "BalticPFASResolve". Projektu plānots īstenot INTERREG Centrālās Baltijas programmā. Projekta vadošais partneris ir Stokholmas apgabala administratīvā valde, SIA "Jūrmalas ūdens" statuss projektā – projekta partneris. Nākamajā ceturksnī plānots iesniegt projekta īstenošanas lēmumprojektu domē un tā apstiprināšanas gadījumā noslēgt partnerības līgumu un uzsākt projekta īstenošanu.

Valdes priekšsēdētājs Andis Rencis _____

Valdes loceklis Mārtiņš Strazds _____

Valdes loceklis Raimonds Arājs _____

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Jūrmalas ūdens"
finanšu pārskats par 2025.gada 3 mēnešiem

Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2025.gada 3. mēnešiem

(pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

Rādītāja nosaukums	Piezīmes numurs	31.03.2025. EUR	31.03.2024. EUR
Neto apgrozījums	1	2 042 822	1 941 960
Pārdotās produkcijas ražošanas Pašizmaksa	2	1 868 143	1 704 277
Bruto peļņa vai zaudējumi		174 679	237 683
Administrācijas izmaksas	3	224 375	178 252
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	547 512	401 908
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	5	573 805	453 925
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem		(75 989)	3 280
Kredīta procentu maksājumi		120 016	854
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(196 005)	4 134

Pielikumi no 13. Līdz 25. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Valdes priekšsēdētājs Andis Rencis _____

Valdes loceklis Mārtiņš Strazds _____

Valdes loceklis Raimonds Arājs _____

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Jūrmalas ūdens"
 finanšu pārskats par 2025.gada 3 mēnešiem

Bilance uz 2025.gada 31. martu

Aktīvs	Piezīmes numurs	31.03.2025. EUR	31.03.2024. EUR
1. Ilgtermiņa ieguldījumi			
I. Nemateriālie ieguldījumi			
Datorprogrammas		1 217	1 881
Nemateriālie ieguldījumi kopā	6	1 217	1 881
II. Pamatlīdzekļi			
Zeme		4 917 372	4 917 372
Ēkas un būves		103 315 380	98 098 290
Iekārtas un mašīnas		710 989	471 207
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		831 156	291 336
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtn. objektu izmaksas		217 481	6 043 634
Pamatlīdzekļi kopā	7	109 992 378	109 821 838
Automašīnas līzīngā		36 644	24 410
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		110 030 239	109 848 130
2. Apgrozāmie līdzekļi			
I. Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		106 706	178 672
Mazvērtīgais inventārs		35 581	32 639
Krājumi kopā	8	142 287	211 311
II. Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	9	1 428 369	1 384 595
Citi debitori	10	90 205	205 382
Nākamo periodu izmaksas	11	71 824	65 113
Debitori kopā		1 590 398	1 655 090
III. Naudas līdzekļi	12	1 543 216	779 129
Apgrozāmie līdzekļi kopā		3 275 901	2 645 530
AKTĪVU KOPSUMMA		113 306 140	112 493 660

Pielikumi no 13. līdz 25. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Jūrmalas ūdens"
 finanšu pārskats par 2025.gada 3 mēnešiem

Bilance uz 2025.gada 31. martu

Pasīvs	Piezīmes numurs	31.03.2025. EUR	31.03.2024. EUR
1.Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls(pamatkapitāls)	13	31 947 366	30 655 086
Rezerves:			
Nesadalītā peļņa:			
iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		(4 074 840)	(4 452 442)
pārskata gada nesadalītā peļņa		(196 005)	4 134
Pašu kapitāls kopā		27 676 521	26 206 778
2.Kreditori			
I. Ilgtermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	14	36 331 735	36 000 818
Nākamo periodu ieņēmumi	15	46 699 817	47 808 095
Norēķini par saņemtajiem avansiem	16		
Ilgtermiņa kreditori kopā		83 031 552	83 808 913
II. Īstermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	17	469 213	485 513
Nākamo periodu ieņēmumi	18	1 145 881	1 064 059
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmēj.	19	245 959	274 248
Nodokļi un soc. nodrošin. maksājumi		211 862	232 314
Uzkrātās saistības		365 282	279 146
Pārējie kreditori	20	159 871	142 688
Īstermiņa kreditori kopā		2 598 068	2 477 970
Kreditori kopā		85 629 619	86 286 882
PASĪVU KOPSUMMA		113 306 140	112 493 660

Pielikumi no 13. līdz 25. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Valdes priekšsēdētājs Andis Rencis _____

Valdes loceklis Mārtiņš Strazds _____

Valdes loceklis Raimonds Arājs _____

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Jūrmalas ūdens"
 finanšu pārskats par 2025.gada 3 mēnešiem

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

	Piezīmes numurs	2025.gada I cet. EUR	2024.gada I cet. EUR
I. Pamatdarbības naudas plūsma			
Nauda no pamatdarb. ūd. un kan. pakalp.		2 477 652	2 346 500
Pārējie ieņēmumi		34 853	9 137
Samaksāts par precēm un pakalpojumiem		(1 140 413)	(1 036 620)
Maksājumi darbiniekiem		(499 970)	(478 041)
Nodokļi		(464 342)	(488 792)
Procentu maksājumi		(9 398)	-
Pamatdarbības neto naudas plūsma		398 382	352 184
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma			
Pamatlīdzekļu un nemateriālu iegāde		(307 346)	(256 464)
Pamatlīdzekļu iegāde projekta ietvaros		(300 769)	(513 108)
Ieguldīšanas darb. neto naudas plūsma		(608 115)	(769 572)
III. Finansēšanas darb. naudas plūsma			
Ieņēmumi no kapitāla līdzdalības daļu ieguldījumiem		300 769	341 316
Saņemtie aizņēmumi		-	-
Saņemtie dāvinājumi projekta ietvaros		-	180 460
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai		(34 000)	(27 000)
Finansēšanas darb. neto naudas plūsma		266 769	494 776
IV. Valūtu kursu svārstību rezultāts		-	-
V. Naudas un tās ekviv. neto pieaugums		57 036	77 388
VI. Nauda un tās ekviv. perioda sākumā		1 486 180	701 741
VII. Nauda un tās ekviv. perioda beigās		1 543 216	779 129

Pielikumi no 13. līdz 25. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Valdes priekšsēdētājs	Andis Rencis	_____
Valdes loceklis	Mārtiņš Strazds	_____
Valdes loceklis	Raimonds Arājs	_____

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Jūrmalas ūdens"
finanšu pārskats par 2025.gada 3 mēnešiem

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

Izmaiņu veidi	Pamatkapitāls	Nesadalītā peļņa	Kopā
	EUR	EUR	EUR
Atlikums uz 31.12.2024.	31 646 597	(4 074 840)	27 571 756
Pārskata perioda peļņa / (samazinājums)	-	(196 005)	(196 005)
Pamatkapitāla palielināšana	300 769	-	300 769
Atlikums uz 31.03.2025.	31 947 366	(4 270 845)	27 676 521

Pielikumi no 13. līdz 25. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Valdes priekšsēdētājs Andis Rencis _____

Valdes loceklis Mārtiņš Strazds _____

Valdes loceklis Raimonds Arājs _____

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2025.gada 3 mēnešiem

Pielikums

I. Vispārīgie principi

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

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

Peļņas vai zaudējumu aprēķins klasificēts pēc izdevumu funkcijām.

Naudas plūsmas pārskats sagatavots pēc netiešās metodes.

Finanšu pārskatā par naudas vienību lietota Latvijas Republikas naudas vienība *euro* (EUR).

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

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

Finanšu pārskats sagatavots atbilstoši šādiem vispārīgajiem principiem:

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

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2025.gada 3 mēnešiem

pašizmaksa ir izejvielu, pamatmateriālu un palīgmateriālu iegādes izmaksas un citi izdevumi, kas ir tieši saistīti ar attiecīgā objekta izgatavošanu. Ražošanas pašizmaksā drīkst iekļaut arī tādu izmaksu daļas, kas ir netieši saistītas ar objekta izgatavošanu, ja vien šīs izmaksas ir attiecināmas uz to pašu laikposmu.

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

II. 2025.gada 3 mēnešu pārskata posteņi novērtēti atbilstoši grāmatvedības principiem :

1. Pieņemts, ka Sabiedrība darbosies arī turpmāk .
2. Izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā gadā.
3. Posteņu novērtēšana veikta ar pienācīgu piesardzību:
 - pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūtā peļņa;
 - ņemtas vērā visas paredzamās riska summas un zaudējumi, kas radušies pārskata periodā, vai iepriekšējos gados, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laika posmā starp bilances datumu un pārskata sastādīšanas dienu;
 - aprēķinātas un ņemtas vērā visas vērtību samazināšanas un nolietojuma summas, neatkarīgi no tā, vai pārskata periods tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem.
4. Ņemti vērā ar pārskata periodu saistītie ieņēmumi un izmaksas neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma. Izmaksas saskaņotas ar ieņēmumiem pārskata periodā.
5. Aktīva un pasīva posteņu sastāvdaļas novērtētas atsevišķi.
6. Pārskata perioda sākuma balance sakrīt ar iepriekšējā perioda slēguma bilanci.
7. Norādīti visi posteņi kuri būtiski ietekmē pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu. Maznozīmīgie posteņi tiek apvienoti un to detalizējums sniegts pielikumā.
8. Saimnieciskie darījumi pārskatā atspoguļoti, ņemot vērā to ekonomisko saturu un būtību, nevis juridisko formu.

III. Ieņēmumu atzīšana un neto apgrozījums

Sabiedrības pamatdarbība ir ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumu sniegšana Jūrmalas pilsētā.

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

Pārējie ieņēmumi tiek atzīti pēc sekojošiem principiem:

- Trešās personas vārdā iekasētās summas, kuras saņem sabiedrība un kuru dēļ nepalielinās pašu kapitāls, neiekļauj ieņēmumos.
- Ieņēmumi no preču pārdošanas Latvijā tiek atzīti, kad pircējs ir preces akceptējis. Ieņēmumi no preču pārdošanas ārpus Latvijas tiek atzīti atbilstoši preču piegādes nosacījumiem.
- Ieņēmumi no pakalpojumu sniegšanas tiek atzīti atbilstoši darījuma izpildes pakāpei.
- Ieņēmumi no soda un kavējuma naudām tiek atzīti saņemšanas brīdī.
- Procentu ieņēmumi tiek atzīti pamatojoties uz proporcionālu laika sadalījumu, ņemot vērā aktīva faktisko ienesīgumu.
- Dividendes tiek atzītas brīdī, kad rodas likumīgas tiesības uz tām.
- Autoratlīdzību atzīst pēc uzkrāšanas principa saskaņā ar attiecīgo līgumu.

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

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2025.gada 3 mēnešiem

IV. Ilgtermiņa nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi

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

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

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

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

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

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

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

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

V. Noma bez izpirkuma tiesībām (operatīvā noma)

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

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2025.gada 3 mēnešiem

VI. Izmaksu kapitalizācija

Nepabeigtās celtniecības objektu sākotnējā vērtība tiek palielināta par pamatlīdzekļu izveidošanai izmantotajām tiešajām izmaksām, kas radušās saistībā ar attiecīgo objektu līdz jaunizveidotā objekta nodošanai ekspluatācijā.

VII. Debitoru parādi

Debitoru parādi novērtēti, ievērojot piesardzības principu, bilanci uzrādot tikai reālos debitorus. Speciālie uzkrājumi šaubīgiem parādiem tiek veidoti gadījumos, kad pēc vadības uzskatiem šo debitoru parādu atgūšana ir apšaubāma, izvērtējot katru debitoru atsevišķi. Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem tiek veidoti saskaņā ar grāmatvedības metodiku un bezcerīgie parādi tiek norakstīti pārskata gada zaudējumos. Uzkrājumi sistēmā tiek aprēķināti reizi ceturksnī un attiecīgi uzrādīti ieņēmumu vai izdevumu kontā peļņas un zaudējumu pārskatā.

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

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

VII. Krājumi

Izejvielas, materiāli un preces pārdošanai gada pārskatā tiek novērtēti pēc vidējās svērtās cenas. Sabiedrība lieto vienu un to pašu krājumu izlietojuma un atlikumu vērtības noteikšanas metodi visiem līdzīga veida un lietojuma krājumiem. Nepieciešamības gadījumā novecojošo, lēna apgrozījuma vai bojāto krājumu vērtība tika norakstīta.

IX. Uzkrājumi

Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem tiek veidoti saskaņā ar grāmatvedības metodiku, šaubīgajos debitoros uzkrājot visas summas, kas ir vecākas par vienu gadu, vai visas summas, kas ir zināmas, ka to iekasēšana var nebūt iespējama.

Uzkrājumi darbinieku atvaļinājumiem veidoti kā aplēse, ņemot vērā par iepriekšējiem gadiem neizmantoto atvaļinājuma laiku.

X. Ārvalstu valūtu pārvērtēšana EUR.

Uzskaitē uzņēmumā tiek veikta EUR. Visi darījumi ārvalstu valūtās ir pārvērtēti eiro pēc Latvijas Bankas oficiāli noteiktā valūtas kursa attiecīgā darījuma veikšanas dienā. Līdzekļi un saistības, kas izteikti ārvalstu valūtā, tiek pārrēķināti EUR pēc Latvijas Bankas noteiktā kursa pārskata gada pēdējā dienā. Ārvalstu valūtas kursu svārstību rezultātā gūtā peļņa vai zaudējumi tiek atspoguļoti attiecīgā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

XI. Nauda un tās ekvivalenti

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

XII. Finanšu palīdzība un atbalsts, ziedojumi un dāvinājumi

Pamatlīdzekļu izveidošanai saņemtās dotācijas tiek uzskaitītas kā nākamo periodu ienākumi, kurus pakāpeniski iekļauj ieņēmumos saņemto vai par dotācijām iegādāto pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas perioda laikā. Pārējās dotācijas attiecinā uz pārskata gada rezultātiem dotāciju saņemšanas periodā. Saņemto avansu Kohēzijas fonda ietvaros uzskaita ilgtermiņa kreditoros un

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2025.gada 3 mēnešiem

pakāpeniski, saskaņā ar apstiprinātajiem maksājuma pieprasījumiem pārgrāmato kā saņemto priekšapmaksu no Kohēzijas fonda dāvinājuma.

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

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

XIII. Ilgtermiņa ieguldījumi

1. Novērtēti atbilstoši to sākotnējai vērtībai, tas ir iegādes izmaksas vai ražošanas pašizmaksā.
2. Ēku grupa Nometņu 5a, Jūrmalā, pēc īpašumtiesību atzīšanas, novērtēta kadastra vērtībā.
3. Ieguldījumu objektu iegādes vai izgatavošanas izmaksas, kuru lietošanas periods ir ierobežots, pakāpeniski norakstīti paredzētajā lietošanas periodā.

XIV. Apgrozāmie līdzekļi

1. Līdzekļu novērtēšana pamatota ar iegādes pašizmaksu.
2. Krājumu iegādes pašizmaksa noteikta kā vidējā svērtā cena.
3. Debitoru parādu atlikumi bilancē parādīti atbilstoši attaisnojuma dokumentiem un ierakstiem grāmatvedības reģistros, un tie ir saskaņoti ar pašu debitoru uzskaites datiem bilances sastādīšanas datumā. Strīda gadījumos atlikumi bilancē uzrādīti atbilstoši grāmatvedības datiem. Apšaubāmiem parādiem par apšaubāmo summu izveidoti uzkrājumi.

XV. Ilgtermiņa un īstermiņa posteņi

Ilgtermiņa posteņos uzrādītas summas, kuru saņemšanas, maksāšanas, vai norakstīšanas termiņi iestājas vēlāk par gadu pēc attiecīgā pārskata gada beigām. Summas, kas saņemamas, maksājamas vai norakstāmas gada laikā, uzrādītas īstermiņa posteņos.

XVI. Izdevumu atzīšanas principi

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

XVII. Pārskata periods

Pārskata periods ir 3 mēneši no 01.01.2025 līdz 31.03.2025.

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Jūrmalas ūdens"
 finanšu pārskats par 2025.gada 3 mēnešiem

1. Neto apgrozījums

Darbības veids	2025.g. 3 mēn. EUR	2024.g. 3 mēn. EUR
Padotais ūdens	694 509	670 995
Notekūdeņu attīrīšana un novadīšana	1 271 891	1 226 505
Sadzīves kanalizācijas pieņemšana	76 423	44 460
Kopā	2 042 822	1 941 960

2. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

	2025.g. 3 mēn. EUR	2024.g. 3 mēn. EUR
Materiālu izmaksas	104 552	81 727
Personāla izmaksas :		
Darba algas	531 811	500 313
Valsts sociālās apdroš. obligātās iemaksas	121 541	114 023
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	482 298	417 586
Elektroenerģija	225 979	203 710
Rīgas ūdens attīrītie notekūdeņi	136 570	166 946
Citas ražošanas izmaksas	265 392	219 972
Kopā	1 868 143	1 704 277

3. Administrācijas izmaksas

	2025.g. 3 mēn. EUR	2024.g. 3 mēn. EUR
Personāla izmaksas :		
Darba algas	153 976	122 937
Valsts sociālās apdroš. obligātās izmaksas	36 377	28 852
Sakaru pakalpojumi	10 645	7 887
Kancelejas izdevumi	4 088	3 940
Juristu pakalpojumi	1 417	-
Nodeva Sabiedrisko pakalpojumu Regulēšanas Komisijai	2 937	2 985
Pārējie vadības un kantora izdevumi	14 935	11 651
Kopā	224 375	178 252

4. Pārējie sabiedrības saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2025.g. 3 mēn EUR	2024.g. 3 mēn EUR
Pārējie ieņēmumi	165 552	39 226
Bez atlīdzības nodotie un konstatētie pamatlīdzekļi	20 895	20 645
Kopā	186 447	59 871
Pārējie ieņēmumi ūdens attīst. projekta ietvaros t.sk.:		
Ieņēmumi no ERAF dāvinājuma	22 557	22 557
Zviedrijas starptautiskās attīstības aģentūras (turpmāk - SIDA) dāvinājums	6 824	6 824
Kohēzijas fonda projektu dāvinājums	287 048	287 048

**Sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Jūrmalas ūdens"
finanšu pārskats par 2025.gada 3 mēnešiem**

Valsts budžeta līdzfinansējums	13 585	13 585
Baltijas jūras aizsardzība no neattīrītu notekūdeņu ieplūdes pilsētas teritorijās plūdu laikā (turpmāk - NOAH)	2 738	3 028
Interactive Water Management - Interreg (turpmāk - IWAMA) projekts	-	8 995
Ieņēmumi no kompensācijas par vētras seku postījumiem un defektu novēršanas	28 313	-
Pavisam pārējie ieņēmumi	547 512	401 908

5. Pārējās sabiedrības saimnieciskās darbības izmaksas

	2025.g. 3 mēn. EUR	2024.g. 3 mēn. EUR
Izdevumi projekta ietvaros	37 898	37 109
Pārējās izmaksas	153 947	54 134
Kopā	191 845	91 243
PL nolietojums (dāvinājumi)	381 960	362 682
Kopā	573 805	453 925

6. Ilgtermiņa nemateriālo ieguldījumu kustības pārskats

	Datorprogrammas EUR
Sākotnējā vērtība	
31.12.2024	395 450
Iegādāts	-
Izslēgts	-
31.03.2025	395 450
Nolietojums	
31.12.2024	394 067
Aprēķināts	166
Izslēgts nolietojums	-
31.03.2025	394 233
Bilances vērtība 31.12.2024	1 383
Bilances vērtība 31.03.2025	1 217

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Jūrmalas ūdens"
finanšu pārskats par 2025.gada 3 mēnešiem

7.Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Zeme	Ēkas un būves	Iekārtas un mašīnas	Pārējie Pamat- līdzekļi	PL izveidošana, nepab. celtn.	Avansa maksājumi par PL	Kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Sākotn. vērtība							
31.12.2024	4 917 372	133 878 824	8 351 391	2474355	3 270 272	-	152 892 214
Iegādāts	-	437 350	45 517	27 438	-	-	510 305
Likvidēts	-	-	-	29 538	-	-	29 538
Pārklasificēts		3 052 791			(3 052 791)	-	-
31.03.2025	4 917 372	137 368 965	8 396 908	2 472 255	217 481	-	153 372 981
Nolietojums							
31.12.2024	-	33 294 978	7 631 046	1 620 026	-	-	42 546 050
Aprēķinātais nolietojums	-	758 608	54 873	50 611	-	-	864 092
Likvidēto PL nolietojums	-	-	-	29 538	-	-	29 538
31.03.2025	-	34 053 586	7 685 919	1 641 099	-	-	43 380 604
Bilances vērtība 31.12.2024	4 917 372	100 583 846	720 345	854 329	/3 270 272	-	110 346 164
Bilances vērtība 31.03.2025	4 917 372	103 315 379	710 989	831 156	217 481	-	109 992 377

8. Krājumi

	2025.g. 3 mēn EUR	2024.g. 3 mēn EUR
Materiālu uzskaites vērtība	65 236	78 752
Degvielas uzskaites vērtība	4 009	17 199
Rezerves daļu uzskaites vērtība	31 136	79 160
Mazvērtīgā inventāra uzskaites vērtība	35 581	32 639
Kurināmais	3 561	3 561
Laboratorijas aprīkojums projektam	2 764	-
Bilances vērtība	142 287	211 311

9.Pircēju un pasūtītāju parādi

	2025.g. 3 mēn EUR	2024.g. 3 mēn EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība par ūdens pad. un notekūdeņu attīrīšanas pakalpojumiem	1 870 989	1 955 614
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem	(442 620)	(571 019)
Bilances vērtība	1 428 369	1 384 595

**Sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Jūrmalas ūdens"
finanšu pārskats par 2025.gada 3 mēnešiem**

10.Citi debitori

	2025.g. 3 mēn EUR	2024.g. 3 mēn EUR
Norēķini ar darbiniekiem (avansa norēķins)	525	416
Norēķini ar piegādātājiem (avansa maksājumi)	75 381	19 677
Norēķini par pakalpojumiem	2 583	2 943
Avansa maksājumi projekta ietvaros	-	180 460
Pārējie debitori	11 716	1 886
Kopā	90 205	205 382

11.Nākamo periodu izmaksas

	2025.g. 3 mēn. EUR	2024.g. 3 mēn. EUR
Transporta ikgadējā nodeva	1 178	4 923
Autotransporta apdrošināšana	12 968	6 871
Sertifikāti autopārvadājumiem	1 052	1 376
Autotransporta tehniskā apskate	-	1 089
Vieglo automašīnu nodoklis	-	2 781
Īpašuma, Civiltiesiskā un profesionālā apdroš.	14 385	4 731
Interneta pieejas licence, abonēšana	9 068	7 539
NĪ nodoklis un noma	6 759	7 044
Izmaksātā atvaļinājuma nauda	1 205	1 986
LŪKA biedra nauda	8 811	8 811
Pārējie	330	882
Projektos ReNutriWater un Nurecoast II	7 320	17 080
SEB bankas līzings	8 748	-
Kopā:	71 824	65 113

12.Nauda

	2025.g. 3 mēn. EUR	2024.g. 3 mēn. EUR
Naudas līdzekļi AS SEB	1 307 316	610 391
Naudas līdzekļi AS Citadeles bankā norēķinu konts	22 251	4 555
Naudas līdzekļi AS Luminor bankā	19 166	2 394
Naudas līdzekļi AS Swedbankā	194 483	161 788
Naudas līdzekļi Valsts kasē	1	2
Kopā	1 543 216	779 129

13.Pamatkapitāls

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

SIA "Jūrmalas ūdens" pamatkapitāls ir veidots no Jūrmalas valstspilsētas pašvaldības mantiskā un naudas ieguldījuma un uz 2025.gada 31.martu ir EUR 31 947 366. Pamatkapitāls sadalās 31 947 366 daļās, kur vienas daļas vērtība 1.00 EUR. Visas SIA "Jūrmalas ūdens" pamatkapitāla daļas pieder Jūrmalas valstspilsētas pašvaldībai.

Lai nodrošinātu Kohēzijas fonda līdzfinansētā projekta "Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība IV kārtā" īstenošanu, Sabiedrība ar Valsts kasi ir noslēgusi trīs ilgtermiņa Aizdevumu līgumus, kā

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2025.gada 3 mēnešiem

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

Ilgtermiņa kreditori

14.Aizņēmumi no kredītiestādēm

	2025.g. 3 mēn. EUR	2024.g. 3 mēn. EUR
Ilgtermiņa aizņēmums A/S SEB	350 000	450 000
Ilgtermiņa aizņēmums no Valsts kases	35 296 879	35 367 878
Ilgtermiņa aizņēmums no A/S SEB līzings	684 856	182 939
Kopā	36 331 735	36 000 818

- Ilgtermiņa kredīts Valsts kase līgums Nr. A1/1/18/305. no 04.06.2018. līdz 10.04.2040. 2019.gada 27.decembrī veikti grozījumi, nosakot, ka aizņēmuma saņemšanas beigu termiņš ir 2021.gada 3.jūnijs, savukārt 2021. gada 9. jūnijā veikti grozījumi par pamatsummas apmaksas apjomu (jauns aizņēmuma atmaksas grafiks) un grozīts aizņēmuma atmaksas termiņš - 2048. gada 29. maijs.
- Ilgtermiņa kredīts Valsts kasē līgums Nr. A1/1/21/266 no 02.06.2021. ar atmaksas termiņu līdz 2050.gada 31.martam.
- Ilgtermiņa kredīts Valsts kasē līguma Nr. A1/1/21/788 ar atmaksas termiņu līdz 2051. gada 29. novembrim
- SEB Līzings - Finanšu līzings no 15.08.2023. ar atmaksu līdz 16.09.2030. Nr.W080274 par Riteņu ekskavatora JCB Hydradig 110W. Procentu likme EURIBOR 3 mēneši + 2.20 %. Pirkuma summa ir EUR 251 377 (tajā skaitā PVN), un iegādātā pamatlīdzekļa vērtība EUR 207 750.
- SEB Līzings - Finanšu līzings no 28.11.2024. ar atmaksu līdz 15.12.2031. Nr.X113465 hidrodinamiskā automašīna Scania G450 ar aprīkojumu. Procentu likme 3.676 % (EURIBOR 6 mēneši 2,676 % + 1,00%). Pirkuma summa ir EUR 675 930 (ieskaitot PVN), un iegādātā pamatlīdzekļa vērtība EUR 558 620.

15.Nākamo periodu ieņēmumi –ilgtermiņa daļa

	2025.g. 3 mēn. EUR	2024.g. 3 mēn. EUR
Valsts budžets (1)	698 663	753 002
Kohēzijas fonds II; III, IV kārtā (1) (3) (5) (6)	42 798 764	43 948 274
SIDA (2)	455 486	482 783
Pieņemti tīkli Sabiedrības apsaimniekošanā no fiziskām personām un uzņēmumiem	649 960	695 879
Pēc ieraksta zemesgrāmatā uz sabiedrības vārda, pieņemtās ēkas un būves kadastra vērtībā (4)	18 060	20 640
NOAH projekts (7)	1 738	12 690
ERAF projekts (8)	1 624 137	1 894 827
No valsts budžeta programmas "Līdzekļi neparedzētiem gadījumiem"	453 008	-
Kopā	46 699 817	47 808 095

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2025.gada 3 mēnešiem

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

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

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

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

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

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

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

(8) ERAF - Eiropas Reģionālās attīstības fonda līdzfinansētais projekts Nr.4.2.2.0/21/A/049 "Saules enerģijas stacijas izveidošanai Slokas NAI teritorijā Mežmalas ielā 41, Jūrmalā" no 07.07.2022. un projektam Nr. Nr.4.2.2.0/22/A/012 "Energoefektivitātes pasākumi Nometņu ielā 5a, Jūrmalā" no 17.03.2023.

16.Īstermiņa aizņēmumi no kredītiestādēm

	2025.g. 3 mēn. EUR	2024.g. 3 mēn. EUR
Īstermiņa aizņēmums no Valsts kases	60 000	55 000
Īstermiņa aizņēmums no A/S SEB līzings	78 923	18 696
Īstermiņa aizņēmums no A/S SEB	75 000	75 000
Kopā	213 923	148 696

	2025.g. 3 mēn. EUR	2024.g. 3 mēn. EUR
Valsts kases kredīta %*	255 290	336 817

*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.

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Jūrmalas ūdens"
finanšu pārskats par 2025.gada 3 mēnešiem

17. Nākamo periodu ieņēmumi – īstermiņa daļa

	2025.g. 3 mēn. EUR	2024.g. 3 mēn. EUR
Nākamo periodu ieņ. Valsts budžets	40 755	40 755
Nākamo periodu ieņēmumi Kohēzijas fonds	861 144	861 144
Nākamo periodu ieņēmumi SIDA dāvinājums	20 473	20 473
Pieņemti tīkli Sabiedrības apsaimniekošanā no fiziskām personām un uzņēmumiem	60 750	60 000
Pēc ieraksta zemesgrāmatā uz sabiedrības vārda, pieņemtās ēkas un būves kadastra vērtībā	1 935	1 935
Nākamo periodu ieņēmumi no IWAMA projekta	0	2 998
Nākamo periodu ieņēmumi no NOAH projekta	8 214	9 083
Nākamo periodu ieņēmumi ERAF dāvinājums	67 672	67 672
No valsts budžeta programmas "Līdzekļi neparedzētiem gadījumiem"	84 939	-
Kopā	1 145 881	1 064 059

18. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem

	2025.g. 3 mēn. EUR	2024.g. 3 mēn. EUR
Par precēm un pakalpojumiem	245 959	180 248
Par piegādātājiem un darbuzņēmējiem projekta ietvaros	-	94 000
Kreditori pēc līgumiem	-	-
Kopā	245 959	274 248

19. Pārējie kreditori

	2025.g. 3 mēn. EUR	2024.g. 3 mēn. EUR
Darba alga par martu	158 327	140 632
Ieturējumi no darba algas par martu	579	1 078
Arodbiedrības ieturējumi no darba algas par martu	965	978
Kopā	159 871	142 688

20. Sabiedrībā nodarbināto personu skaits

	2025.g. 3 mēn. EUR	2024.g. 3 mēn. EUR
Vidējais Sabiedrībā nodarbināto personu skaits gadā	147	144

21. Vadības atalgojums

Izmaksu veids	2025.g. 3 mēn. EUR	2024.g. 3 mēn. EUR
Atlīdzība par darbu valdes locekļiem:		
-alga	39 038	35 400
-VSAOI	9 209	8 351

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2025.gada 3 mēnešiem

Vidējā darba alga (bez valdes locekļiem) sabiedrībā sastāda EUR 1389 (Pirms nodokļu nomaksas).

22.Sabiedrības darbības turpināšana

2025.gada 3 mēnešus Sabiedrība ir noslēgusi ar zaudējumiem 196 005 EUR apmērā. Sabiedrības darbība nav apdraudēta, ko parāda tās spēja ar saviem apgrozāmajiem līdzekļiem savlaicīgi segt īstermiņa saistības. Turpinās darbs pie energoefektivitātes un ilgtspējības projektu īstenošanas. Tiek veikts darbs ar debitoriem, lai samazinātu debitoru parādus.

23.Notikumi pēc bilances datuma

Laika posmā no 31.03.2025. līdz šo finanšu pārskatu parakstīšanas datumam nav bijuši notikumi, kuru rezultātā šajos finanšu pārskatos būtu jāveic korekcijas.

24.Ziņas par apgrūtinātiem aktīviem

Sabiedrības aktīvi ir iekļāti.

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. Iekļātā manta – ķermeniskie pamatlīdzekļi- atsevišķa lieta:

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

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

Sabiedrība nav izsniegusi galvojumu un garantijas trešajām personām.

Valdes priekšsēdētājs Andis Rencis _____

Valdes loceklis Mārtiņš Strazds _____

Valdes loceklis Raimonds Arājs _____

2025.gada 3 mēnešu pārskatu sagatavoja

Galvenā grāmatvede Agnese Rozīte _____

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU