

SIA “JELGAVAS ŪDENS”
2023.gada pārskats

Jelgavā, 2024

Saturs

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

Informācija par sabiedrību

Sabiedrības nosaukums	JELGAVAS ŪDENS
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas numurs, vieta un datums	41703001321, 08.03.1995
Reģistrēts komercrēģistrā	29.07.2003
Adrese	Ūdensvada iela 4, Jelgava, LV-3001
Sabiedrības darbības galvenie veidi	Ūdens ieguve, attīrīšana un apgāde (36.00, versija 2.0) Notekūdeņu savākšana un attīrīšana (37.00, versija 2.0) Ūdensapgādes sistēmu būvniecība (42.21, versija 2.0) Citu inženiersistēmu montāža (43.29, versija 2.0)
Vienīgais dalībnieks	Jelgavas valstspilsētas pašvaldība (100%) Lielā iela 11, Jelgava, LV-3001, Latvija
Valde valdes loceklis	Edgars Līcis, amatā no 26.02.2010, tiesības pārstāvēt atsevišķi
Gada pārskatu sagatavoja	Indra Bērziņa, SIA “JELGAVAS ŪDENS ” finanšu direktore
Pārskata gads	2023.gada 1.janvāris – 31.decembris
Revidenta vārds un adrese	SIA “Sandra Dzerele un Partneris” Zvērinātu revidentu komercsabiedrība, Reģistrācijas Nr. 40003476595. Licence Nr.38. Juridiskā un biroja adrese: Vīlandes iela 7-1, Rīga, LV-1010 Latvija Atbildīgais zvērinātais revidents Māris Biernis Sertifikāts Nr.148.

SIA “JELGAVAS ŪDENS”

Vadības ziņojums

2023.gada darbības pārskatam

- Par sabiedrību** Sabiedrība ar ierobežotu atbildību „JELGAVAS ŪDENS” (turpmāk tekstā – Sabiedrība) reģistrēta **2003.gada 29.jūlijā** Latvijas republikas Uzņēmumu reģistrā, komersanta reģistrācijas apliecības Nr.41703001321.
- Sabiedrības galvenie komercdarbības veidi: Ūdens ieguve, attīrīšana un piegāde, notekūdeņu savākšana un attīrīšana, ūdensapgādes un kanalizācijas sistēmu apkalpošana.
- No **2023.gada 01.janvāra** līdz **2023.gada 30.aprīlim** spēkā bija ar Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas padomes 22.09.2022. lēmumu Nr. 170 apstiprināts vienotais kompleksais tarifs 2,68 EUR/m³ visām patērētāju grupām bez PVN, tai skaitā:
- ūdensapgādes tarifs 1,20 EUR/m³ (bez PVN)
 - kanalizācijas pakalpojumu tarifs 1,48 EUR/m³ (bez PVN).
- No **2023.gada 01.maija** līdz **2023.gada 31.jūlijam** spēkā bija ar Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas padomes 22.09.2022. lēmumu Nr. 170 apstiprināts vienotais kompleksais tarifs 2,74 EUR/m³ visām patērētāju grupām bez PVN, tai skaitā:
- ūdensapgādes tarifs 1,22 EUR/m³ (bez PVN)
 - kanalizācijas pakalpojumu tarifs 1,52 EUR/m³ (bez PVN).
- No **2023.gada 01.augusta** līdz **2024.gada 31.janvārim** spēkā ir SIA “JELGAVAS ŪDENS” pašnoteiktais vienotais kompleksais tarifs 2,20 EUR/m³ visām patērētāju grupām bez PVN, tai skaitā:
- ūdensapgādes tarifs 0,99 EUR/m³ (bez PVN)
 - kanalizācijas pakalpojumu tarifs 1,21 EUR/m³ (bez PVN).
- No **2024.gada 01.februāra** spēkā būs ar Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas padomes 28.12.2023. lēmumu Nr. 161 apstiprināts vienotais kompleksais tarifs 2,57 EUR/m³ visām patērētāju grupām bez PVN, tai skaitā:
- ūdensapgādes tarifs 1,07 EUR/m³ (bez PVN)
 - kanalizācijas pakalpojumu tarifs 1,50 EUR/m³ (bez PVN).
- 2013.gada 18.februārī** izsniegtā Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas licence Nr.U10081 nodrošina sekojošu pakalpojumu sniegšanu:
- Ūdens ieguve, uzkrāšana un sagatavošana lietošanai līdz padevei ūdensvada tīklā;
 - Ūdens piegāde no padeves vietas ūdensvada tīklā līdz pakalpojuma lietotājam;
 - Notekūdeņu savākšana un novadīšana līdz notekūdeņu attīrīšanas iekārtām;
 - Notekūdeņu attīrīšana un novadīšana virszemes ūdensobjektos.
- 2014.gada 07.aprīlī** uz visu attiecīgās darbības laiku saņemta “Ūdens resursu lietošanas atļauja” Nr. JE14DU0004.
- 2014.gada 19.maijā** izsniegta Latvijas Republikas Vides aizsardzības un reģionālās attīstības ministrijas Valsts vides dienesta Jelgavas reģionālās Vides pārvaldes "Atļauja B kategorijas piesārņojošai darbībai" Nr. JE14IB0020.
- 2014.gada 08.oktobrī** Sabiedrība reģistrēta Būvkomersanta reģistrā sekojošiem komercdarbības veidiem:
- ūdensapgādes un kanalizācijas sistēmu projektēšana;
 - ūdensapgādes un kanalizācijas sistēmu būvdarbu vadīšana un būvuzraudzība.
- 2023.gada 01. martā** ar Jelgavas valstspilsētas domi noslēgts deleģējuma līgums “Par decentralizēto kanalizācijas sistēmu apsaimniekošanas prasību ievērošanas kontroli un uzraudzību” periodam no 01.03.2023 līdz 28.02.2024.

Darbības finansiālie rezultāti un finansiālais stāvoklis

Uz 31.12.2023. Sabiedrības centralizētās ūdensapgādes tīklu kopējais garums 249,6 km, kanalizācijas tīklu kopējais garums 260,1 km.
Kopējais paceltais ūdens daudzums no artēziskajiem urbumiem 2 744 673 m³/gadā, jeb vidēji 7520 m³/dnn;
Kopējais padotais (saražotais) ūdens daudzums no ŪSI stacijas 2 498 828 m³/gadā,

jeb vidēji 6848 m³/dnn;

Pašpatēriņš ŪSI stacijā (Fe filtru skalošana, NF darbība) 245 845 m³/gadā jeb vidēji 9,0 % gadā no paceltā ūdens daudzuma no artēziskajiem urbumiem;

Kopējais realizētā ūdens daudzums 2 048 750 m³, jeb vidēji 5613 m³/dnn. Zudumi tīklos no saražotā ūdens daudzuma 450 200 m³/gadā jeb 18%. Kopējais savākto notekūdeņu daudzums 2 131 512 m³, jeb vidēji 5840 m³/dnn.

Kopējais NAI attīrītais notekūdeņu daudzums 3 851 103 m³, jeb 10 551 m³/dnn.

Vidēji gadā tiek atūdeņotas 4410 t dabiski mitras notekūdeņu dūņas ar sausnas saturu 17-18%.

Lai nodrošinātu būvnormatīvu prasībām atbilstošu ugunsdzēsības ūdensapgādi, veikta hidrantu izbūve Arāju ielas/Agroķīmiķu ielas rajonā, DEPO ielu rajonā un Lāču ielas/Viktorijas ielas/Aveņu ielas rajonā.

Pielietojot oderēšanas metodes, veikta kanalizācijas tīklu renovācija Brīvības bulvārī, Svētes ielā, Dobeles šosejā 86, Tērvetes ielā 81.

Lai samazinātu slodzi uz sadzīves kanalizācijas sistēmu intensīvu nokrišņu, sniega kušanas un palu laikā, pielietojot dūmu detektoru, veiktas sadzīves kanalizācijas tīklu apsekošanas, nosakot ēku un pagalmu patvaļīgus lietis kanalizācijas pieslēgumus pie sadzīves kanalizācijas tīkla, ar mērķi veikt šo pieslēgumu atslēgšanu.

Veikta sadzīves kanalizācijas kolektoru, maģistrālo un ielas tīklu profilaktiskā tīrīšana ar hidrodinamisko skalojamo automašīnu 15 141 m kopgarumā, uzlabojot esošo sadzīves kanalizācijas tīklu caurlaides spēju.

2023.gada neto apgrozījums EUR 5,24 milj., salīdzinot ar 2022.gadu 17% palielinājums, ko pamatā veido ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifu izmaiņas.

2023.gadā ar 136 jauniem abonentiem noslēgts līgums par ūdenssaimniecības pakalpojumu sniegšanu..

Atbilstoši Jelgavas valstspilsētas pašvaldības saistošiem noteikumiem, 36 dzīvojamās mājas saņēmušas Jelgavas valstspilsētas pašvaldības līdzfinansējumu kopsummā EUR 11 340,veicot pieslēgumu centralizētajai kanalizācijas sistēmai.

Pildot Jelgavas valstspilsētas pašvaldības deleģējuma līguma “Par decentralizēto kanalizācijas sistēmu apsaimniekošanas prasību ievērošanas kontroli un uzraudzību” uzdevumus, veiktas 758 objektu apsekošanas, saņemot pašvaldības finansējumu EUR 93 481.

Izmantojot Jelgavas valstspilsētas pašvaldības piešķirto finansējumu EUR 17 973,59, izbūvēti kanalizācijas tīkli Dobeles ielā 17.

Projekta “Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Jelgavā, V kārtā” Nr.5.3.1.0/16/I/002 līguma „Kanalizācijas un ūdensapgādes tīklu paplašināšana/rekonstrukcija Jelgavas pilsētā (7.-33.posms) (projektēšana, būvdarbi, autoruzraudzība)” (id.Nr.JŪ/2017/12) ietvaros saņemts ES Kohēzijas fonda noslēguma maksājums, uzsākts pēcuuzraudzības periods, turpinājās būvniecības darbu garantijas periods un veikti defektu novēršanas darbi.

Realizēts Projekts “SIA “JELGAVAS ŪDENS” Ūdenssaimniecības infrastruktūras energoefektivitātes paaugstināšana” Nr. 4.2.2.0/21/A/087 (turpmāk – ŪIEP projekts). ŪIEP Projekta ietvaros realizēti četri energoefektivitātes paaugstināšanas pasākumi

- Saules paneļu elektrostaciju izbūve Lapskalna ielā 22 un Jaunais ceļš 11;
- Saules paneļu elektrostaciju izbūve Jaunais ceļš 11;
- Apgaismojuma gaismekļu nomaina uz LED Jaunais ceļš 11;
- Gaisa pūtēju un apsaistes iekārtu piegāde un nomaina Jelgavas valstspilsētas notekūdeņu attīrīšanas ietaisēs Lapskalna ielā 22.

ŪIEP Projekta ietvaros tika saņemts projekta Eiropas Savienības ERAF noslēguma maksājums, kā rezultātā uzsākās ŪIEP Projekta pēcuuzraudzības periods. ŪIEP Projekta faktiskās izmaksas EUR 1 048 451,46 (ar PVN), ERAF finansējums ir EUR 677 712,52.

Realizēts projekts “SIA “JELGAVAS ŪDENS” Hlorētavas ēkas energoefektivitātes paaugstināšana” Nr. 4.2.2.0/21/A/085 (turpmāk – Hlorētavas projekts), kura ietvaros veikta vēsturiskās "Hlorētavas ēkas" pārbūve par garāžu ar sadzīves telpām, ēkas energoefektivitātes paaugstināšana un siltumsūkņa uzstādīšana Jelgavas valstspilsētas notekūdeņu attīrīšanas ietaisēs Lapskalna ielā 22. Hlorētavas projekta izmaksas EUR 604 195,47 (ar PVN), ERAF finansējums ir EUR 245 374,58.

2022. gada 18. marta Jelgavas valstspilsētas pašvaldības Sadarbības līguma ar SIA “JELGAVAS ŪDENS” ietvaros, projekta “Tehniskās infrastruktūras sakārtošana uzņēmējdarbības attīstībai Rubeņu ceļa rūpnieciskajā teritorijā” Nr. 5.6.2.0/22/I/009 (turpmāk – LIP projekts) īstenošanai, 2023.gadā tika izbūvēti 638,5 m ūdensapgādes un 633,5 m sadzīves kanalizācijas tīkli Lielupes industriālā parka teritorijā.

Eiropas Savienības Atveseļošanas fonda (turpmāk – ES AF) projektu atlasei “1.2.1.3.i Pašvaldību ēku un infrastruktūras uzlabošana, veicinot pāreju uz atjaunojamo energoresursu tehnoloģiju izmantošanu un uzlabojot energoefektivitāti” CFLA iesniegti četri projektu iesniegumi energoefektivitātes paaugstināšanai par četrām SIA “JELGAVAS ŪDENS” ēkām: Mehāniskās darbnīcas ēkai (Nr.1.2.1.3.i.0/1/23/A/CFLA/056); Notekūdens attīrīšanas ietaišu Laboratorijas ēkai (Nr.1.2.1.3.i.0/1/23/A/CFLA/057); Noliktavas ēkai (Nr.1.2.1.3.i.0/1/23/A/CFLA/021); Ūdenstorņa ēkas piebūvēm (Nr.1.2.1.3.i.0/1/23/A/CFLA/025) (turpmāk – ēku energoefektivitātes projekti).

2023.gadā Sabiedrības pamatpakalpojumu realizācija samazinājās, ūdens realizācijas apjomam samazinoties par 5% jeb 107 877 m³, bet kanalizācijas pakalpojumu realizācijai samazinoties par 6,11% jeb 138 722 m³. Pakalpojumu realizācijas kritums, iespējams, saistīts ar ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifu izmaiņām, kas varētu būt īslaicīgi mainījis iedzīvotāju ūdenssaimniecības pakalpojumu lietošanas paradumus.

Sabiedrības turpmākā attīstība

Sabiedrības turpmākā attīstība balstīta uz ūdensapgādes un kanalizācijas sistēmas pakalpojumu kvalitātes nodrošināšanu, virszemes pieteces un lietus ūdeņu ietekmes uz saimnieciski-fekālās kanalizācijas sistēmas darbību samazināšanu.

Būtiskākie 2024.gadā plānotie ūdensapgādes un kanalizācijas sistēmu uzlabošanas darbi:

- Hidrantu izbūve un nomaiņa, lai nodrošinātu būvnormatīvu prasībām atbilstošu ugunsdzēsības ūdensapgādi.
- Hidrantu darbības pārbaudes ar elektronisko plūsmas mērītāju “POK V 3.0.42”;
- Spiediena devēju uzstādīšana ūdensapgādes tīkla kritiskajos punktos, nodrošinot spiediena kontroli pilsētas ūdensapgādes sistēmā.
- Sadzīves kanalizācijas sistēmas pārbaude, pielietojot dūmu detektoru un nosakot ēku un pagalmu lietus kanalizācijas patvaļīgos pieslēgumus pie centralizētās sadzīves kanalizācijas sistēmas, ar mērķi veikt šo pieslēgumu atslēgšanu un samazinot slodzi uz esošo centralizēto sadzīves kanalizācijas sistēmu nokrišņu, sniega kušanas un palu laikā.
- Sadzīves kanalizācijas kolektoru, maģistrālo un ielas tīklu profilaktiskā tīrīšanas ar hidrodinamisko skalojamo automašīnu, uzlabojot esošo tīklu caurlaides spēju.
- Kanalizācijas sūkņu staciju un tīklu darbības pastiprināta uzraudzība pilsētas applūstošajās teritorijās palu un plūdu laikā. Iespēju robežās, sūkņu staciju darbības optimizēšana, lai samazinātu nekustamo īpašumu applūšanas riskus.
- Plānota kanalizācijas sūkņu stacijas Strautu ceļā 42A rekonstrukcija.

- Darbs ar nekustamo īpašumu īpašniekiem/valdītājiem, kam ir iespēja izveidot pieslēgumus pie centralizētās kanalizācijas sistēmas, un kuru reģistrētās decentralizētās kanalizācijas sistēmas neatbilst MK noteikumu prasībām, lai izveidotu pieslēgumus pie centralizētās kanalizācijas sistēmas līdz 2023.gada 31. decembrim un izpildot MK noteikumu Nr. 384 “Noteikumi par decentralizēto kanalizācijas sistēmu apsaimniekošanu un reģistrēšanu” prasības.
- Projekta iesnieguma sagatavošana ES kohēzijas politikas programmas 2021.–2027.gadam 2.2.1. specifiskā atbalsta mērķa “Veicināt ilgtspējīgu ūdenssaimniecību” 2.2.1.1. pasākuma “Notekūdeņu un to dūņu apsaimniekošanas sistēmas attīstība piesārņojuma samazināšanai” ietvaros. Iepirkumu organizēšana ES AF projektu atlasē CFLA apstiprināto ēku energoefektivitātes projektu realizācijai.

Pasākumi pētniecības un attīstības jomā	2023. gadā Sabiedrība nav veikusi jaunus pasākumus pētniecības un attīstības jomā. 2024.gadā plānots pētnieciskais darbs “Risku izvērtēšana bīstamo un prioritāro vielu novadīšanai kanalizācijas sistēmā un vidē”.
Ieteikums peļņas sadalei	Sabiedrība pārskata gadu noslēgusi ar EUR 696 peļņu, kuru Sabiedrības valde ierosinās novirzīt sabiedrības ilgtspējīgai attīstībai.
Sabiedrības daļu kopums	Pārskata gadā Sabiedrība nav atpirkusi vai pārdevusi savas daļas.
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 loceklis Edgars Līcis _____

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 2023.gada 31.decembrī, tika izmantotas atbilstošas grāmatvedības metodes, to pielietojums bija konsekvents, ir pieņemti saprātīgi un piesardzīgi lēmumi. Vadība apstiprina, ka attiecīgie Latvijas Republikas 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 loceklis Edgars Līcis _____

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2023.gadu un 2022.gadu

	Pielikumi	2023	2022
		Eur	Eur
Neto apgrozījums	27	5 243 562	4 482 669
<i>no citiem pamatdarbības veidiem</i>		5 243 562	4 482 669
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	28	(4 747 149)	(4 226 938)
Bruto peļņa vai zaudējumi		496 413	255 731
Administrācijas izmaksas	29	(330 530)	(270 023)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	30	1 147 940	1 344 917
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	31	(990 101)	(1 188 282)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	32	3 820	3 000
<i>no citām personām</i>		3 820	3 000
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas <i>citām personām</i>	33	(326 846)	(129 640)
		<i>(326 846)</i>	<i>(129 640)</i>
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		696	15 703
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		696	15 703
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		696	15 703

Pielikumi no 14. līdz 30. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Valdes loceklis Edgars Līcis _____

Gada pārskatu sagatavoja
SIA “JELGAVAS ŪDENS”
Finanšu direktore Indra Bērziņa _____

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

Bilances 2023.gada un 2022.gada 31.decembrī

AKTĪVS	Pielikumi	31.12.2023	31.12.2022
		Eur	Eur
Ilgtermiņa ieguldījumi			
I Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		15 923	20 317
Nemateriālie ieguldījumi kopā	34	15 923	20 317
II Pamatlīdzekļi			
Nekustamie īpašumi		49 226 379	49 631 634
<i>zemesgabali, ēkas un inženierbūves</i>		49 226 379	49 631 634
Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos		19 496	18 396
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		1 999 183	1 121 546
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		604 906	635 856
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		567 522	58 690
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		56 665	276 933
Pamatlīdzekļi kopā	35	52 474 151	51 743 055
III Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi			
Pārējie vērtspapīri un ieguldījumi		17 412	17 412
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori	37	32 430	806 544
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā		49 842	823 956
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		52 539 916	52 587 328
Apgrozāmie līdzekļi			
I Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		203 460	218 254
Avansa maksājumi par krājumiem		3 348	-
Krājumi kopā		206 808	218 254
II Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	36	505 015	585 182
Citi debitori	37	87 785	29 974
Nākamo periodu izmaksas	38	72 430	22 444
Uzkrātie ieņēmumi	39	19 232	3 015
Debitori kopā		684 462	640 615
IV Nauda	40	189 123	540 616
Apgrozāmie līdzekļi kopā		1 080 393	1 399 485
Aktīvu kopsumma		53 620 309	53 986 813

Pielikumi no 14. līdz 30. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Valdes loceklis Edgars Līcis _____
 Gada pārskatu sagatavoja sabiedrības
 Finanšu direktore Indra Bērziņa _____

Bilances 2023.gada un 2022.gada 31.decembrī

PASĪVS	Pielikumi	31.12.2023	31.12.2022
		Eur	Eur
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	41	12 984 192	12 984 192
Rezerves:			
pārējās rezerves		1 607 946	1 592 243
Nesadalītā peļņa			
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		-	-
Pārskata gada nesadalītā peļņa vai zaudējumi		696	15 703
<i>Nesadalītā peļņa kopā</i>		<u>696</u>	<u>15 703</u>
Pašu kapitāls kopā		<u>14 592 834</u>	<u>14 592 138</u>
Uzkrājumi			
Citi uzkrājumi	42	163 223	163 223
Uzkrājumi kopā		<u>163 223</u>	<u>163 223</u>
Kreditori			
I Ilgtermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	43	303 247	413 287
Citi aizņēmumi	44	5 761 770	7 316 810
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		-	-
Nākamo periodu ieņēmumi	45	29 645 865	29 332 512
Ilgtermiņa kreditori kopā		<u>35 710 882</u>	<u>37 062 609</u>
II Īstermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	43	465 260	110 040
Citi aizņēmumi	44	460 708	442 915
No pircējiem saņemtie avansi	46	48 807	272 205
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		316 269	34 146
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas		154 939	150 090
Pārējie kreditori	47	570 244	92 666
Nākamo periodu ieņēmumi	45	843 233	795 001
Uzkrātās saistības	48	293 910	271 780
Īstermiņa kreditori kopā		<u>3 153 370</u>	<u>2 168 843</u>
Kreditori kopā		<u>38 864 252</u>	<u>39 231 452</u>
Pasīvu kopsumma		<u>53 620 309</u>	<u>53 986 813</u>

Pielikumi no 14. līdz 30. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Valdes loceklis Edgars Līcis _____

Gada pārskatu sagatavoja sabiedrības _____

Finanšu direktore Indra Bērziņa _____

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

Pašu kapitāla izmaiņu pārskati par gadiem, kas noslēdzas 2023.gada un 2022.gada 31.decembrī

Izmaiņu veidi	Pamatkapitāls	Rezerves	Nesadalītā peļņa	Kopā
	<u>Eur</u>	<u>Eur</u>	<u>Eur</u>	<u>Eur</u>
Atlikums uz 31.12.2021	12 339 392	1 583 976	8 267	13 931 635
Iepriekšējo pārskata periodu peļņas ieskaitīšana rezervēs	-	8 267	(8 267)	-
Pārskata perioda peļņa	-	-	15 703	15 703
Pamatkapitāla palielināšana	644 800	-	-	644 800
Atlikums uz 31.12.2022	12 984 192	1 592 243	15 703	14 592 138
Iepriekšējā gada peļņas ieskaitīšana rezervēs	-	15 703	(15 703)	-
Pārskata perioda peļņa	-	-	696	696
Atlikums uz 31.12.2023	12 984 192	1 607 946	696	14 592 834

Pielikumi no 14. līdz 30. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Valdes loceklis Edgars Līcis _____

Gada pārskatu sagatavoja sabiedrības
Finanšu direktore Indra Bērziņa _____

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

2023. gada un 2022. gada naudas plūsmas pārskati	31.12.2023	31.12.2022
	Eur	Eur
Naudas plūsma no pamatdarbības		
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem	696	15 703
<i>Korekcijas:</i>		
- Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcija	1 471 326	1 426 765
- Nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcija	4 394	18 521
- Procentu izmaksas	326 782	129 635
- Neto (peļņa) vai zaudējumi no ilgtermiņa ieguldījumu pārdošanas vai likvidācijas	(5 551)	69 023
Naudas plūsma no pamatdarbības pirms izmaiņām apgrozāmajos līdzekļos	1 797 647	1 659 647
<i>Korekcijas:</i>		
- Krājumu samazinājums/palielinājums	11 446	(18 201)
- Debitoru samazinājums/palielinājums	730 267	(417 653)
- Kreditoru samazinājums/palielinājums	563 282	(728 635)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	3 102 642	495 158
- Izdevumi procentu maksājumiem	(326 782)	(129 635)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	2 775 860	365 523
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
- Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(2 147 778)	(1 139 213)
- Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	(56 665)	(247 399)
- Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	7 573	3 082
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(2 196 870)	(1 383 530)
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
- Ieņēmumi no pamatkapitāla palielināšanas	-	644 800
- Saņemtie aizņēmumi	355 220	-
- Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	361 584	-
- Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(1 643 601)	(489 262)
- Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam	(3 686)	(4 334)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	(930 483)	151 204
Pārskata gada neto naudas plūsma	(351 493)	(866 803)
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	540 616	1 407 419
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	189 123	540 616

Pielikumi no 14. līdz 30. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Valdes loceklis Edgars Līcis _____

Gada pārskatu sagatavoja sabiedrības
 Finanšu direktore Indra Bērziņa _____

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

Finanšu pārskata pielikumi

1) Sabiedrības sniegtā informācija

Vidējais darbinieku skaits	2023	2022
Darbinieku skaits pārskata gadā	103	105
t.sk. Valdes locekļi	1	1
Pārējie darbinieki	102	104
Atlīdzība par funkciju pildīšanu	2023	2022
	Eur	Eur
Valdes locekļiem	73 624	62 974
Valsts sociālās apdrošināšanas izmaksas	17 368	15 856
Personāla izmaksas	2023	2022
	Eur	Eur
Atlīdzība par darbu	1 869 288	1 498 087
Valsts sociālās apdrošināšanas izmaksas	431 079	347 318
Pārējās sociālās nodrošināšanas izmaksas	820	380
	2 301 187	1 845 785

Nozīmīgāko uzskaites principu kopsavilkums

2) Vispārīgie principi

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

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

Peļņas vai zaudējumu aprēķins klasificēts pēc izdevumu funkcijām.

Naudas plūsmas pārskats sagatavots pēc netiešās metodes.

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

Finanšu pārskats sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par sabiedrības līdzekļiem (aktīviem), saistībām, finansiālo stāvokli, 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 vadība, pilnvarotā 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

Finanšu pārskata pielikumi

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, minētās finanšu pārskata sastāvdaļās norādīta, attiecīgos līdzīgu finanšu informāciju apvienojtajos posteņos un šo summu detalizējums sniegts finanšu pārskata pielikumā.

3) Aplēšu izmantošana

Finanšu pārskatu sagatavošanā sabiedrības valde veikusi vairākas aplēses un pieņēmumus, kas ietekmē atsevišķus finanšu pārskatos ietvertos 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.

4) Ieņēmumu atzīšana

Sabiedrības pamatdarbība ir – ūdens ieguve, attīrīšana un piegāde, notekūdeņu savākšana un attīrīšana, ūdensapgādes un kanalizācijas sistēmu apkalpošana. Neto apgrozījums ir gada laikā pārdotās produkcijas un sniegto pakalpojumu vērtības kopsomma bez piešķirtajām atlaidēm un pievienotās vērtības nodokli.

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 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, gūto peļņu no ilgtermiņa ieguldījumu objektu atsavināšanas vai no ārvalstu valūtas kursu svārstībām, ieņēmumus no saņemtajām apdrošināšanas atlīdzībām, no saņemtās finanšu palīdzības vai finansiālā atbalsta), kas nav tieši saistīti ar sabiedrības pamatdarbību, bet, kas saimnieciskās darbības rezultātā vai izriet no tās.

Finanšu pārskata pielikumi

5) 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.

6) Ārvalstu valūtu pārvērtēšana eiro

Visi darījumi ārvalstu valūtās ir pārvērti eiro saskaņā ar grāmatvedībā izmantojamo ārvalstu valūtas kursu, kas ir spēkā darījuma datumā dienas sākumā.

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 33,33% nolietojuma likmi gadā. Izņēmuma gadījumā, ja nemateriālās vērtības vai attīstības izmaksu objekta lietderīgās lietošanas laiku nav iespējami ticami aplēst, to sākotnējo vērtību noraksta pakāpeniski, sadalot pa gadiem laikposmā, kas nav ilgāks par 10 gadiem (katru šādu gadījumu paskaidro finanšu pārskata pielikumā, norādot laikposma ilgumu, kurā paredzēts norakstīt attiecīgā posteņa sākotnējo vērtību).

8) Pamatlīdzekļi

Pamatlīdzekļi tiek novērtēti pēc to sākotnējās izmaksu 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	Derīgās lietošanas laiks pamatdarbībai (gadi)	Derīgās lietošanas laiks Projekta II, III, IV, V kārtā, energoefektivitātes (gadi)	Postenis finanšu pārskatā
Zeme (nekustamie īpašumi)	0	0	Zemesgabali, ēkas un inženierbūves
Nemateriālie ieguldījumi, datorprogrammas	3	0	Nemateriālie ieguldījumi, datorprogrammas, licences
Ēkas, būves, akas, septiņi, pārvada ierīces, žogi, optiskais tīkls, elektrotīkli, gāzes pievads, ūdensapgādes un kanalizācijas tīkli	50	50	Zemesgabali, ēkas un inženierbūves
Tehnoloģiskās iekārtas, sūkņi, kompresori	5	8	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces
	8	10	
	10	15	
	15	20	
	20	25	
Pārējie pamatlīdzekļi, kabinetu, telpu, laboratorijas inventārs, PVC akas, skaitītāji, autotransports, traktortehnika, elektrotehnika un sadzīves tehnika, dūņu konteineri	3	3	Pārējie pamatlīdzekļi, traktortehnika
	5	5	
	8	8	
	10	10	
	15	15	

Aktīvu aplēstās atlikušās vērtības un lietderīgās izmantošanas periodi tiek pārskatīti un nepieciešamības gadījumā koriģēti katrā pārskata datumā.

Sabiedrība kapitalizē pamatlīdzekļus, kuru vērtība pārsniedz **EUR 300** un derīgās lietošanas laiks pārsniedz vienu gadu.

Finanšu pārskata pielikumi

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.

9) Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos

Nomāto pamatlīdzekļu kapitālā remonta izmaksas tiek norakstītas pēc lineārās metodes īsākajā no kapitālo uzlabojumu lietderīgās izmantošanas laika un nomas perioda.

10) Noma ar izpirkumu (finansu noma)

Gadījumos, kad pamatlīdzekļi, kas iegūti nomā ar izpirkumu (finansu nomā), saistībā ar kuriem uzņēmumam pāriet visi riski un atbildība, kas raksturīga īpašumtiesībām, tiek uzskatīti par Sabiedrības aktīviem tādā vērtībā, par kādu tos varētu iegādāties ar tūlītējo samaksu. Līzings procentu maksājumi un tiem pielīdzināmi maksājumi tiek iekļauti tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tie ir radušies.

11) Noma bez izpirkuma tiesībām (operatīvā noma)

Nomājot pamatlīdzekļus bez izpirkuma tiesībām, priekšpmaksas un nomas maksājumi tiek iekļauti peļņas vai zaudējuma aprēķinā pēc lineārās metodes nomas perioda laikā. Sabiedrībai kopā ir SIA “SEB līzings” 15 operatīvās nomas līgumi, kuru darbības termiņš ir līdz 2026.gadam. 2023.gadā izmaksās tiks norakstīti EUR 57 029. Atlikušajā nomas periodā izmaksās tiks norakstīti EUR 86 239.

12) Krājumi

Izejvielas, materiāli un preces pārdošanai gada pārskatā tiek novērtēti pēc FIFO metodes (pirmais iekšā, pirmais ārā).

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.

Nepabeigto pasūtījumu vērtībā iekļauj materiālu, darbaspēka un citas izmaksas, kas tieši saistītas ar pakalpojumu sniegšanu, kā arī attiecināmā daļa no vispārējām pieskaitāmajām izmaksām.

13) 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. Bezcerīgie parādi tiek norakstīti pārskata gada zaudējumos.

14) Uzkrātās saistības

Bilances postenī “Uzkrātās saistības” norāda skaidri zināmās saistību summas pret preču piegādātājiem un pakalpojumu sniedzējiem par pārskata gadā saņemtajām precēm vai pakalpojumiem, par kuriem piegādes, pirkuma vai līguma nosacījumu vai citu iemeslu dēļ bilances datumā vēl nav saņemts maksāšanai paredzēts attiecīgs attaisnojuma dokuments (rēķins).

Sabiedrība veido uzkrājumus saistībām pret darbiniekiem par neizmantoto atvaļinājumu un uzņēmuma ienākuma nodokļa saistībām.

Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas tiek aplēstas, reizinot darbinieku vidējo dienas izpeļņu par pārskata gada pēdējiem sešiem mēnešiem ar pārskata gada beigās uzkrāto neizmantoto atvaļinājuma dienu skaitu.

Finanšu pārskata pielikumi

15) 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.

16) Nauda un naudas ekvivalenti

Naudas plūsmas pārskata mērķiem nauda un naudas ekvivalenti sastāv no atlikumiem Valsts kases un komercbanku bankas kontu atlikumiem.

17) Dotācijas no Jelgavas pilsētas pašvaldības un iedzīvotāju līdzdalība

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.

Iedzīvotāju līdzdalība ūdensapgādes un kanalizācijas tīklu būvniecībā tiek uzskaitīts kā nākamo periodu ienākums, kuru pakāpeniski iekļauj ieņēmumos par izbūvēto pamatlīdzekļu novērtējuma summu lietderīgās izmantošanas perioda laikā. Pārskata periodā saņemtas dotācijas no Jelgavas valstspilsētas pašvaldības EUR 86 667.

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

Galvojumi un garantijas - Sabiedrība nav izsniegusi galvojumus un garantijas sabiedrības valdei un citām personām.

19) Saistības par noslēgtiem nomas līgumiem, kas būtiski sabiedrības darbībā

Sabiedrībai ir sekojoši zemes nomas līgumi:

- 19.1. 2013. gada 27. februāra Jelgavas tiesas spriedums par beztermiņa nomas attiecībām starp SIA “JELGAVAS ŪDENS” un Dagniju Tulveiti, Gundegu Langišu Jāņa ielā 1b, Jelgavā, kur atrodas kanalizācijas sūkņu stacija. Maksājums 2023. gadā EUR 86,64 - likumiskās lietošanas maksa 4% no lietošanā esošās zemes kadastrālās vērtības.
- 19.2. 2014. gada 14. janvāra zemes nomas līgums starp SIA “JELGAVAS ŪDENS” un Anitu Mieriņu par zemes gabala Platones iela 28a, Jelgava, ar kopējo platību 1879 kv.m., iznomāšanu, kur atrodas kanalizācijas sūkņu stacija. Līguma termiņš 31.12.2034. Maksājums 2023. gadā EUR 191,81 - likumiskās lietošanas maksa 4% no lietošanā esošās zemes kadastrālās vērtības.
- 19.3. 2016.gada 18. augusta zemes nomas līgums starp SIA “JELGAVAS ŪDENS” un Hariju Sakni, Māri Sakni par zemes gabala Vaļņu iela 5a, Jelgava, ar kopējo platību 222 kv.m., iznomāšanu, kur atrodas Sabiedrības ēka. Līguma termiņš 31.12.2026. Maksājums 2023. gadā EUR 51,30 - likumiskās lietošanas maksa 4% no lietošanā esošās zemes kadastrālās vērtības.
- 19.4. 2017.gada 18. janvāra zemes nomas līgums starp SIA “JELGAVAS ŪDENS” un SIA “Tirdzniecības un ražošanas sabiedrība Viss” par zemes gabala Māras iela 1a, Jelgava, ar kopējo platību 108 kv.m., iznomāšanu, kur atrodas Sabiedrības ūdens spiediena paaugstināšanas stacija. Līguma termiņš 31.12.2027. Maksājums 2023. gadā EUR 50,00 - likumiskās lietošanas maksa 4% no lietošanā esošās zemes kadastrālās vērtības.

20) Ziņas par īres līgumiem, kuriem ir svarīga nozīme sabiedrības darbībā

No 2004.gada 1.novembra SIA “JELGAVAS ŪDENS” iznomā AS “Sadales tīkls” telpas transformatora apakšstacijas izvietojumam Jāņa ielā 1b, Jelgavā ar kopējo platību 25,3 m2. Ieņēmumi no telpu nomas maksas 2023.gadā EUR 451,76.

21) Informācija par to, ka sabiedrības aktīvi iekļāti vai citādi apgrūtināti

2014.gada 12.novembra Ķīlas (hipotēkas) līgums Nr. JE14016/H-1 par nekustamā īpašuma Lapskalna ielā 22, Jelgavā, kadastra Nr. 09000120052 un Ķīlas (hipotēkas) līgums Nr. JE14016/H-2 par nekustamā īpašuma Uzvaras ielā 72, Jelgavā, kadastra Nr. 09000120073 ķīlu. Kopējā ar ķīlu nodrošinātā summa EUR 2 039 250.

2019.gada 12.jūnija Komerķīlas līgums Nr. 2019005619/KK-1 par transportlīdzekļa MAN TGS ķīlu EUR 579 690 vērtībā kredīta līgumam Nr. 2019005619 par šī transportlīdzekļa iegādi.

Finanšu pārskata pielikumi

2023.gada 08.novembra Kīlas (hipotēkas) līgums Nr. 2023008617/H-1 par nekustamā īpašuma Lapskalna ielā 22, Jelgavā, kadastra Nr. 09000120052 ķīlu ar kopējo nodrošinājuma summu EUR 750 000.

22) Tiesvedības

No 2022.gada turpinās Ekonomisko lietu tiesā pret SIA „JELGAVAS ŪDENS” kā atbildētāju ierosinātās civillietas par maksātnespējīgās SIA “Ostas celtnieks”, VRN. 41203004237, kā prasītāja 2022.gada 15.septembrī celto prasību cita starpā par parāda EUR 179 584,83 apmērā, kuru veidojot pamatparāds EUR 163 222,57, līgumsods EUR 16 322,26 un parāda atgūšanas izmaksas EUR 40,00 apmērā, piedziņu, izskatīšana: Ar Ekonomisko lietu tiesas 2023.gada 2.janvāra lēmumu civillietā Nr.C75015122 nolemts atstāt bez virzības SIA „JELGAVAS ŪDENS” pretprasību.

2023.gada 10.janvārī SIA „JELGAVAS ŪDENS” iesniedza Ekonomisko lietu tiesā blakus sūdzību ar lūgumu atcelt pilnībā Ekonomisko lietu tiesas 2023.gada 2.janvāra lēmumu civillietā Nr.C75015122 un ar savu lēmumu izlemt jautājumu par pretprasības pieņemšanu.

Ar Rīgas Apgabaltiesas Civillietu tiesas kolēģijas 2023.gada 18.aprīļa lēmumu lietā Nr. C75015122 nolemts atstāt negrozītu Ekonomisko lietu tiesas 2023.gada 2.janvāra lēmumu civillietā Nr.C75015122, bet SIA „JELGAVAS ŪDENS” blakus sūdzību noraidīt, nosakot termiņu līdz 2023.gada 18.maijam papildināt pretprasību ar prasījumu pamatojošiem apstākļiem.

2023.gada 1.jūnijā SIA „JELGAVAS ŪDENS” iesniedza Ekonomisko lietu tiesā lūgumu par valsts nodevas atmaksu civillietā Nr.C75015122, kas bija samaksāta par pretprasības iesniegšanu.

2023.gada 2.jūnijā SIA „JELGAVAS ŪDENS” Ekonomisko lietu tiesā iesniedza jaunu pretprasību ar lūgumu atzīt, ka SIA “Ostas celtnieks” prasījums par parāda EUR 179 584,83 piedziņu no SIA “JELGAVAS ŪDENS” ir pilnībā dzēsts ar SIA “JELGAVAS ŪDENS” pretprasījumu pret SIA “Ostas celtnieks” par līgumsoda saņemšanu EUR 240 947,50 apmērā, kas izriet no 2021.gada 21.decembra Ieturējuma naudas izmaksāšanas apstiprinājuma Nr.IE 3.1/2021.

Ar Ekonomisko lietu tiesas 2023.gada 12.jūnija lēmumu civillietā Nr.C75015122 nolemts atmaksāt valsts nodevu un nepieņemt 2023.gada 2.jūnijā iesniegto pretprasību.

Ar Rīgas pilsētas tiesas 2023.gada 13.jūnija spriedumu civillietā Nr.C771122223 tika pasludināts SIA „OSTAS CELTNIKS” maksātnespējas process, par maksātnespējas procesa administratori ieceļot Rudīti Kliuču, amata apliecības Nr.00581.

2023.gada 20.jūnijā SIA „JELGAVAS ŪDENS” iesniedza Ekonomisko lietu tiesā rakstveida paskaidrojumus.

Ar Ekonomisko lietu tiesas 2023.gada 4.augusta spriedumu civillietā Nr.C75015122 nolemts apmierināt maksātnespējīgās SIA “Ostas celtnieks” prasību pret SIA „JELGAVAS ŪDENS” (no atbildētājas SIA “JELGAVAS ŪDENS” prasītājas maksātnespējīgās SIA “Ostas celtnieks” labā piedzīt parādu EUR 163 222,57 un tiesas izdevumus EUR 3088,42, kopā EUR 166 310,99), atzīt par spēkā neesošu 2021.gada 21.decembra ieturējuma naudas izmaksāšanas apstiprinājumu Nr.IE 3.1/2021 daļā, ar kuru no uzņēmēja SIA “Ostas celtnieks” par labu pasūtītājam SIA “JELGAVAS ŪDENS” ieturēts līgumsods EUR 163 222,57, un noraidīt prasību daļā par līgumsoda un parāda atgūšanas izmaksu piedziņu.

2023.gada 28.augustā SIA „JELGAVAS ŪDENS” Ekonomisko lietu tiesā iesniedza apelācijas sūdzību, ar kuru SIA „JELGAVAS ŪDENS” pārsūdz Ekonomisko lietu tiesas 2023.gada 4.augusta spriedumu daļā, ar kuru maksātnespējīgās SIA “Ostas celtnieks” prasība pret SIA „JELGAVAS ŪDENS” ir apmierināta (no atbildētājas SIA “JELGAVAS ŪDENS” prasītājas maksātnespējīgās SIA “Ostas celtnieks” labā piedzīt parādu EUR 163 222,57 un tiesas izdevumus EUR 3088,42, kopā EUR 166 310,99), tāpat SIA „JELGAVAS ŪDENS” pārsūdz iepriekš minēto spriedumu daļā, ar kuru Ekonomisko lietu tiesa atzina par spēkā neesošu 2021.gada 21.decembra ieturējuma naudas izmaksāšanas apstiprinājumu Nr. IE 3.1/2021 (kā norādīts spriedumā “daļā, ar kuru no uzņēmēja SIA “Ostas celtnieks” par labu pasūtītājam SIA “JELGAVAS ŪDENS” ieturēts līgumsods 163 222,57 EUR.”).

Ar Rīgas apgabaltiesas Civillietu tiesas kolēģijas 2024.gada 25.janvāra lēmumu lietā Nr.C75015122 (lietvedības Nr.CA-0399-24/34) nolemts atlikt civillietas MSIA „Ostas celtnieks” prasībā pret SIA „JELGAVAS ŪDENS” par parāda piedziņu izskatīšanu rakstveida procesā 2024.gada 25.janvārī, nosakot lietas izskatīšanu atklātā tiesas sēdē 2024.gada 16.maijā videokonferences režīmā.

23) Ziņas par ārpusbilances saistībām

Apsaimniekošanas līgums ar Jelgavas pilsētas Doma ietver:

- ūdensvada tīklus ar kopējo garumu 6737,48 m un vērtību EUR 1 172 193;

Finanšu pārskata pielikumi

- kanalizācijas tīklus ar kopējo garumu 8135,52 m un vērtību EUR 2 184 665;
- 3 kanalizācijas sūkņu stacijas ar vērtību EUR 97 244.

Īpašuma tiesības pieder Jelgavas pilsētas Domei. Objekti iekļauti ārpusbilances uzskaitē. Līgums noslēgts uz laiku līdz objektus nodos īpašumā SIA “Jelgavas ūdens” palielinot pamatkapitālu.

24) 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 (koriģējošie notikumi). Ja notikumi pēc pārskata gada beigām nav koriģējoši, tie tiek atspoguļoti finanšu pārskatu pielikumos, tikai tad, ja tie ir būtiski

25) 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. Visi darījumi ar saistītajām pusēm pārskata gadā atbilst parastajiem tirgus nosacījumiem.

26) 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

27)

Neto apgrozījums

	2023	2022
	Eur	Eur
Ūdens apgādes pakalpojumi	2 294 023	1 883 526
Kanalizācijas pakalpojumi	2 937 605	2 587 352
Pārējie pakalpojumi saistīti ar ūdensapgādes un kanalizācijas nodrošināšanu	11 934	11 791
	5 243 562	4 482 669

28)

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

	2023	2022
	Eur	Eur
Personāla izmaksas	2 162 705	1 728 605
Aprēķinātais nolietojums	669 646	658 138
Sistēmu uzturēšanas izdevumi	431 134	445 316
Elektroenerģijas, siltumenerģijas, dabas gāzes izdevumi	764 555	819 263
Materiālu izmaksas	297 399	350 173
Telpu remonta izdevumi	193 544	-
Dabas resursu izmantošanas nodoklis	128 891	135 603
Mazvērtīgā inventāra izmaksas	56 755	55 365
Projektu izdevumi	16 943	14 582
Nekustamā īpašuma nodoklis	9 262	9 264
Nodevu izmaksas	16 315	10 629
	4 747 149	4 226 938

29)

Administrācijas izmaksas

	2023	2022
	Eur	Eur
Personāla izmaksas	225 754	195 009
Sakaru pakalpojumu un pasta izdevumi	25 056	21 900
Biedru naudas profesionālās organizācijās	9 234	9 099
Ekspertu un Profesionālie pakalpojumi	29 580	16 140
Biroja telpu remonta izdevumi	-	638
Komandējuma izdevumi	865	656
Juridiskie pakalpojumi	13 775	9 143
Pārējie administrācijas izdevumi	26 266	17 438
	330 530	270 023

Finanšu pārskata pielikumi

30)

Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2023	2022
	Eur	Eur
Ieņēmumi no Kohēzijas fonda un valsts budžeta dāvinājumiem	806 072	787 150
Pašvaldības dotācija	115 557	86 667
Ieņēmumi no telpu nomas un citiem komercpakalpojumiem	42 304	49 003
Saņemtie līgumsodi	24 592	91 655
Ieņēmumi no pārējiem dāvinājumiem	8 107	8 008
Ieņēmumi no bezcerīgo debitoru parādu atgūšanas	48 608	49 939
Asenizācijas pakalpojumi	67 920	96 925
Ieņēmumi no būvniecības pakalpojumiem	20 605	12 347
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu izslēgšanas *	6 132	-
Citi ar saimniecisko darbību saistīti ieņēmumi	8 043	163 223
	1 147 940	1 344 917

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

Nr.p .k.	Ilgtermiņa ieguldījumu objekts	Bilances vērtība izslēgšanas brīdī	Atsavināšanas ieņēmumi	Peļņa vai zaudējumi no objekta atsavināšanas
		Eur	Eur	Eur
1	Ēkas un inženierbūves	310	-	(310)
2	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	784	533	(251)
3	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	347	7 040	6 693
		1 441	7 573	6 132

31)

Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	2023	2022
	Eur	Eur
Deleģējuma līguma izpildes un dotāciju izdevumi	50 089	54 994
Sabiedriskā kārtība un drošība	78 584	65 744
Aprēķināts nolietojums Kohēzijas fonda un pārējiem dāvinājumiem	806 072	787 150
Zaudējumi no pamatlīdzekļu izslēgšanas *	-	69 023
Darba aizsardzība un uguns drošība	19 910	18 002
Īpašumu apdrošināšanas izdevumi	12 124	12 709
Dabas aizsardzības izdevumi	6 605	6 266
Nedrošo debitoru parādu vērtības samazinājuma korekcijas un uzkrājums tiesvedībai	1 149	164 212
Naudas apgrozības izdevumi	2 538	915
Strādājošo apmācībām izdevumi	3 135	2 018
Soda naudas	8	9
Citas nebūtiskas izmaksas	9 887	7 240
	990 101	1 188 282

Finanšu pārskata pielikumi

32)

Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi

	2023	2022
	Eur	Eur
Procentu ieņēmumi	475	1 096
Ieņēmumi no patēriņa koeficienta piemērošanas	3 159	1 902
Valūtas kursa svārstības	-	2
Ieņēmumi no inventarizācijā atklātiem pārpalikumiem	186	-
	3 820	3 000

33)

Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

	2023	2022
	Eur	Eur
Aizņēmuma procenti par pārskata gadu	326 782	129 635
Citi izdevumi	64	5
	326 846	129 640

34)

Nemateriālie ieguldījumi

	Datorprogrammas, licences	Kopā
	Eur	Eur
Sākotnējā vērtība		
31.12.2022	265 266	265 266
31.12.2023	265 266	265 266
Nolietojums		
31.12.2022	244 949	244 949
Aprēķināts	4 394	4 394
31.12.2023	249 343	249 343
Atlikusī bilances vērtība		
31.12.2022	20 317	20 317
Atlikusī bilances vērtība		
31.12.2023	15 923	15 923

Finanšu pārskata pielikumi

35)

Pamatlīdzekļi	Zemesgabali	Ēkas un inženier-būves	Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos	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	Eur
Sākotnējā bilances vērtība								
31.12.2022	70 445	71 799 498	18 396	3 739 686	2 769 590	58 690	276 933	78 733 238
Iegādāts	-	5 191	6 531	25 558	107 151	1 988 568	71 444	2 204 443
Norakstīts	-	(30 685)	(5 431)	(285 065)	(46 526)	-	(581)	(368 288)
Pārvietots uz citu posteni	-	753 366	-	1 004 601	12 900	(1 479 736)	(291 131)	-
31.12.2023	70 445	72 527 370	19 496	4 484 780	2 843 115	567 522	56 665	80 569 393
Nolietojums								
31.12.2022	-	22 238 309	-	2 618 140	2 133 734	-	-	26 990 183
Aprēķināts	-	1 163 502	-	151 739	150 654	-	-	1 465 895
Norakstīto PL nolietojums	-	(30 375)	-	(284 282)	(46 179)	-	-	(360 836)
31.12.2023	-	23 371 436	-	2 485 597	2 238 209	-	-	28 095 242
Atlikusī bilances vērtība								
31.12.2022	70 445	49 561 189	18 396	1 121 546	635 856	58 690	276 933	51 743 055
Atlikusī bilances vērtība								
31.12.2023	70 445	49 155 934	19 496	1 999 183	604 906	567 522	56 665	52 474 151

Sabiedrības īpašumā esošo zemes gabalu un ēku kadastrālā vērtība uz pārskata perioda beigām EUR 1 320 318:

1. Ozolnieku novadā 12 Artēziskās akas ar kadastrālo vērtību EUR 109 358.
2. Pamatdarbība tiek veikta Jelgavas pilsētas 4 nekustamajos īpašumos (Ūdensvada ielā 4, Jaunajā ceļā 11, Lapskalna ielā 22 un Uzvaras ielā 72) ar kadastrālo vērtību EUR 1 161 955.
3. Māras ielā 1a atrodas trešā pacēluma sūkņu stacija ar kadastrālo vērtību EUR 490.
4. Kanalizācijas sūkņu stacijas izvietotas 11 īpašumos ar kopējo kadastrālo vērtību EUR 47 285.
5. Divos Jelgavas pilsētas īpašumos (Aku ceļš 7 un Tērvetes iela 237) ar kadastrālo vērtību EUR 1 230 bijušās artēziskās akas ir tamponētas, bet nav nojauktas.

Daļa no pamatlīdzekļiem ir iekļāta kā nodrošinājums saņemtajiem aizņēmumiem AS “SEB banka”.

Ražošanas vajadzībām tiek izmantoti pamatlīdzekļi ar nulles bilances vērtību. Šo pamatlīdzekļu sākotnējā vērtība EUR 6 154 155. Tajā skaitā ēkas un būves EUR 3 033 797; iekārtas un mehānismi EUR 1 362 223; pārējie pamatlīdzekļi EUR 1 517 602, nemateriālie ieguldījumi EUR 240 533.

36)

Pircēju un pasūtītāju parādi

	31.12.2023	31.12.2022
	Eur	Eur
Pircēju un pasūtītāju uzskaites vērtība	766 928	894 967
Uzkrājumi šaubīgo debitoru parādiem	(261 913)	(309 785)
Bilances vērtība	505 015	585 182

Pircēju parādi uzraudīti neto vērtībā no pilnās summas atskaitot uzkrājumus šaubīgiem parādiem. Pārskata gadā:

- izveidoti papildus uzkrājumi šaubīgi atgūstamiem parādiem EUR 1149;
- saņemti iepriekšējos periodos uzkrājumos norakstītie parādi EUR 49 608;
- norakstīti neatgūstamie parādi, samazinot izveidotos uzkrājumus EUR 412;

Uz pārskata perioda beigām par šaubīgiem atzīti: parādi par sniegtajiem pakalpojumiem EUR 98 690 un līgumsods EUR 163 223, kopā EUR 261 913.

Finanšu pārskata pielikumi

37)

Citi debitori

	31.12.2023	31.12.2022
	Eur	Eur
Operatīvā līzinga pirmā iemaksa	22 864	11 167
Avanss par pakalpojumiem un materiāliem	64 846	18 732
Drošības nauda	75	75
	87 785	29 974

Sabiedrība pārskata gadā:

- noslēgusi 5 operatīvās nomas līgumus,
- izpirkusi 2 operatīvās nomas automašīnas par atlikušo vērtību, kurām beidzies nomas periods,
- nodevusi piegādātajam 1 automašīnu, kurai beidzies nomas periods.

Uz pārskata perioda beigām Sabiedrībai ir 17 operatīvās nomas līgumi SIA “SEB līzings” - automašīnu nomai līdz 2028.gadam. 2024.gadā izmaksās tiks norakstīti EUR 91 734. Atlikušajā nomas periodā izmaksās tiks norakstīti EUR 115 974.

Citi debitori

	31.12.2023			31.12.2022		
	Ilgtermiņa daļa Eur	Īstermiņa daļa Eur	Kopā Eur	Ilgtermiņa daļa Eur	Īstermiņa daļa Eur	Kopā Eur
Operatīvā līzinga pirmā iemaksa	32 430	22 864	55 294	15 069	11 167	26 236
Norēķini ar CFLA	-	-	-	791 475	-	791 475
	32 430	22 864	55 294	806 544	11 167	817 711

38)

Nākamo periodu izmaksas

	31.12.2023	31.12.2022
	Eur	Eur
Preses abonēšana	217	440
Apdrošināšanas izdevumi	14 697	10 845
Nākamo periodu izdevumi par pakalpojumiem	548	9 312
Grāmatvedības programmas abonēšanas maksa	2 368	1 847
Uz nākamiem periodiem attiecināmie celtniecības remontdarbi	54 600	-
	72 430	22 444

39)

Uzkrātie ieņēmumi

	31.12.2023	31.12.2022
	Eur	Eur
Pēc bilances datuma izrakstītie pakalpojuma rēķini par pārskata gadu	19 232	3 015
	19 232	3 015

Deleģējuma līgums “Par decentralizēto kanalizācijas sistēmu apsaimniekošanas prasību ievērošanas kontroli un uzraudzību” 2023.gada novembri (daļēji) un 2023.gada decembra mēnesī.

Finanšu pārskata pielikumi

40)

Naudas līdzekļi	31.12.2023	31.12.2022
	Eur	Eur
Norēķinu kontos komercbankās	189 123	540 616
Norēķinu kontā Valsts kasē	-	-
	189 123	540 616

Naudas līdzekļu atlikums uz 31.12.2023 EUR 189 123, tai skaitā būvniecības pakalpojumu garantijas ieturējuma nauda EUR 42 624 no Jelgavas valstspilsētas pašvaldības pamatkapitāla iemaksas.

41)

Pamatkapitāla daļu kopums

Sabiedrības pamatkapitāls veidots no 1 dalībnieka ieguldījumiem.

Pamatkapitāls uz pārskata gada beigām sastāv no 12 984 192 daļām ar nominālvērtību 1 EUR.

42)

Citi uzkrājumi	Tiesvedībai
Atlikums uz	Eur
31.12.2022	163 223
Izmaiņas	-
Atlikums uz	
31.12.2023	163 223

2023.gadā turpinās tiesvedība civillietā Nr.C75013822 par SIA “Ostas celtnieks” (Reģ.Nr.41203004237) prasību par parāda EUR 163 222,57 un līgumsoda EUR 16 322,26 piedziņu. Ar Rīgas apgabaltiesas 2024.gada 25.janvāra lēmumu noteikta lietas izskatīšana atklātā tiesas sēdē 2024.gada 16.maijā videokonferences režīmā.

43) Aizņēmumi no kredītiestādēm

	31.12.2023			31.12.2022		
	Ilgtermiņa daļa Eur	Īstermiņa daļa Eur	Kopā Eur	Ilgtermiņa daļa Eur	Īstermiņa daļa Eur	Kopā Eur
AS SEB banka (dūņu projekts)	129 662	70 740	200 402	200 402	70 740	271 142
AS SEB banka (hidrodinamiskais auto)	173 585	39 300	212 885	212 885	39 300	252 185
AS SEB overdrafts (izmantotā daļa)	-	355 220	355 220	-	-	-
	303 247	465 260	768 507	413 287	110 040	523 327

- 2014.gada 12.novembrī noslēgts Kredīta līgums Nr. JE14016 ar AS “SEB banka” un saņemts aizdevums EUR 1 359 500 Notekūdeņu dūņu laiku paplašināšanai ar gada procentu likmi 1,5%. 2020.gada 10.novembrī noslēgta Vienošanās par aizdevuma apmaksas beigu termiņu 2026.gada 26.oktobrī, mainot aizdevuma procentu likmi uz 1,9 %. 2023.gadā 8.decembrī noslēgta Vienošanās par grozījumiem Kredīta līgumā Nr. JE14016, nemainot procentu likmi, bet grozot saistību neizpildes nosacījumus.

Finanšu pārskata pielikumi

Nodrošinājums prasījumam, kurš var rasties saskaņā ar noslēgto Kredīta līgumu - Sabiedrībai piederošā nekustamā īpašuma Lapskalna ielā 22 un Uzvaras ielā 72 ķīla par labu AS “SEB banka” ar ķīlas (hipotēkas) līgumu, saskaņā ar Jelgavas domes lēmumu. Ieķīlāto īpašumu bilances vērtība 31.12.2023 ir EUR 2 508 042. Kredīta atlikums uz 31.12.2023 EUR 200 402.

- Saskaņā ar 2019.gada 12.jūnija Kredīta līgumu Nr. 2019005619, no AS “SEB banka” saņemts aizdevums EUR 386 460 jaunas hidrodinamiskās mašīnas ar ūdens recirkulācijas sistēmu KAISER ECO 3,0 iegādei ar gada procentu likmi 2,2%. Kredīta atmaksas termiņš līdz 2024.gada 11.jūnijam ar pārskatīšanas nosacījumiem, pagarinot kredīta atmaksu līdz 2029.gada 31.maijam. Kredīta nodrošinājumam noslēgts Komerckīlas līgums Nr. 2019005619/KK-1, ieķīlājot iegādāto hidrodinamisko mašīnu. Kredīta atlikums uz 31.12.2023 EUR 212 885.
- Saskaņā ar 2023.gada 8.novembra Overdrafta līgumu Nr. 2023008617 ar AS “SEB banka”, piešķirts overdrafta limits EUR 500 000 ar slēgšanas termiņu 2024.gada 30.decembrī un gada procentu likmi 1,9%. Izmantotā overdrafta summa uz 31.12.2023 EUR 355 220.

Aizņēmumi no kredītiestādēm, kuru samaksas termiņš ir ilgāks par 5 gadiem uz 31.12.2023 EUR 16 385.

44)

Citi aizņēmumi

	31.12.2023			31.12.2022		
	Ilgtermiņa daļa	Īstermiņa daļa	Kopā	Ilgtermiņa daļa	Īstermiņa daļa	Kopā
	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur
SIA SEB līzings	-	-	-	-	3 686	3 686
Valsts kase, projekta II kārtā	1 296 000	216 000	1 512 000	1 512 000	216 000	1 728 000
Valsts kase, projekta III kārtā	192 761	32 140	224 901	224 900	10 700	235 600
Valsts kase, projekta V kārtā	4 273 009	212 568	4 485 577	5 579 910	212 529	5 792 439
	5 761 770	460 708	6 222 478	7 316 810	442 915	7 759 725

- 2010. gada 03. decembrī ar Valsts kasi noslēgts Aizdevuma līgums Nr. A1/1/10/1025, ar Jelgavas valstspilsētas pašvaldības Galvojumu, Kohēzijas fonda Projekta “Ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumu attīstība Jelgavā, II kārtā” Nr.3DP/3.5.1.1.0/10/IPIA/VIDM/006 finansēšanai. No Valsts kases saņemts aizdevums EUR 5 122 339 ar atmaksas termiņu līdz 2030. gada 20. decembrim, gada procentu likme 0,5%. Aizņēmuma atlikums uz 31.12.2022 EUR 1 512 000. 2024.gadā tiks veikta EUR 216 000 aizņēmuma atmaksa.
- 2013.gada 18.decembrī ar Valsts kasi noslēgts Aizdevuma līgums Nr. A1/1/13/1205, ar Jelgavas valstspilsētas pašvaldības Galvojumu, Kohēzijas fonda Projekta „Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība, Jelgavā, III kārtā” Nr.3DP/3.5.1.1.0/12/IPIA/VARAM/010 finansēšanai. No Valsts kases saņemts aizdevums EUR 522 194 ar atmaksas termiņu līdz 2030.gada 20.decembrim un gada procentu likmi 0,5%. Aizņēmuma atlikums uz 31.12.2023 EUR 224 901. 2024.gadā tiks veikta EUR 10 700 aizņēmuma atmaksa.
- 2020.gada 16.martā ar Valsts kasi noslēgts Aizdevuma līgums Nr. A1/1/20/85, ar Jelgavas valstspilsētas pašvaldības Galvojumu, Kohēzijas fonda projekta “Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Jelgavā, V kārtā” Nr.5.3.1.0/16/I/002 finansēšanai. No Valsts kases saņemts aizdevums EUR 5 955 661 ar atmaksas termiņu līdz 2050.gada 20.februārim, gada procentu likme 1,477%. Pārskata gadā saņemts Projekta noslēguma maksājums EUR 1 094 333 un saņemtās summas apmērā veikta aizdevuma atmaksa. Aizņēmuma atlikums uz 31.12.2023 EUR 4 485 557. 2024.gadā tiks veikta EUR 212 568 aizņēmuma atmaksa.

Saņemto aizņēmumu no Valsts kases, kuru samaksas termiņš ir ilgāks par 5 gadiem atlikums uz 31.12.2023 EUR 3 918 939.

Finanšu pārskata pielikumi

Aizņēmumi no kredītiestādēm un valsts kases	31.12.2023	31.12.2022
	Eur	Eur
Aizņēmumi ar atmaksas termiņu pēc 5 gadiem un ilgāk		
Valsts kase, projekta II kārtā	432 000	648 000
Valsts kase, projekta III kārtā	64 201	96 341
Valsts kase, projekta V kārtā	3 422 737	4 729 628
SEB banka (dūņu projekts)	-	-
SEB banka (hidrodinamiskais auto)	16 385	55 685
Aizņēmumi ar atmaksas termiņu pēc 5 gadiem un ilgāk, kopā	3 935 324	5 529 654
Aizņēmumi ar atmaksas termiņu pēc 2-5 gadiem		
Valsts kase, projekta II kārtā	864 000	864 000
Valsts kase, projekta III kārtā	128 559	128 559
Valsts kase, projekta V kārtā	850 272	850 272
SEB banka (dūņu projekts)	129 662	200 402
SEB banka (hidrodinamiskais auto)	157 200	157 200
Aizņēmumi ar atmaksas termiņu pēc 2-5 gadiem, kopā	2 129 693	2 200 433
Aizņēmumi no kredītiestādēm - ilgtermiņa daļa kopā	6 065 017	7 730 088
Aizņēmumi ar atmaksas termiņu līdz 1 gadam		
Valsts kase, projekta II kārtā	216 000	216 000
Valsts kase, projekta III kārtā	32 140	10 700
Valsts kase, projekta V kārtā	212 568	212 539
SEB banka (dūņu projekts)	70 740	70 740
SEB banka (hidrodinamiskais auto)	39 300	39 300
SEB banka (overdrafts)	355 220	-
Aizņēmumi ar atmaksas termiņu līdz 1 gadam, kopā	570 748	549 278
Aizņēmumi no kredītiestādēm un Valsts Kases kopā	6 635 765	8 279 366

Finanšu pārskata pielikumi

45) Nākamo periodu ieņēmumi

	31.12.2023			31.12.2022		
	Ilgtermiņa daļa Eur	Īstermiņa daļa Eur	Kopā Eur	Ilgtermiņa daļa Eur	Īstermiņa daļa Eur	Kopā Eur
Ieņēmumi no Kohēzijas fonda dāvinājumiem (I, II, III, IV, V kārtas)	27 938 635	763 016	28 701 651	28 395 157	767 613	29 162 770
Ieņēmumi no pārējiem dāvinājumiem (domes, iedzīvotāju līdzdalības)	311 946	8 575	320 521	297 456	8 008	305 464
Ieņēmumi no ERAF Energoefektivitātes paaugstināšanas projektiem	774 764	52 262	827 026	-	-	-
Ieņēmumi no Dūņu projekta	620 520	19 380	639 900	639 899	19 380	659 279
	29 645 865	843 233	30 489 098	29 332 512	795 001	30 127 513

Nākamo periodu ieņēmumi atspoguļo pirms bilances datuma saņemtās priekšapmaksas par Projektu, iedzīvotāju līdzfinansējuma un dāvinājumā saņemtajiem pamatlīdzekļiem nākamajam periodam. Saņemtie dāvinājumi tiek pārnesti uz peļņas vai zaudējumu aprēķina ieņēmumiem pakāpeniski, atlikušajā derīgās lietošanas laikā. Pārskata gadā kopā uz ieņēmumiem attiecināti EUR 817 888 no iepriekšējos gados saņemtajiem dāvinājumiem vai iedzīvotāju līdzfinansējumiem.

2024.gadā uz nākamo periodu ieņēmumiem tiks attiecināti EUR 843 233. Nākamajos periodos uz ieņēmumiem tiks attiecināti EUR 29 645 865.

Nākamo periodu ieņēmumi, kuru termiņš ir ilgāks par 5 gadiem atlikums uz 31.12.2023 EUR 26 463 044.

46)

No pircējiem saņemtie avansi

	31.12.2023 Eur	31.12.2022 Eur
Centrālās Finanšu un Līgumu aģentūras avanss	48 807	272 205
	48 807	272 205

47)

Pārējie kreditori

	31.12.2023 Eur	31.12.2022 Eur
Darba algas	111 574	92 320
Arodbiedrības biedru maksa	48	46
Iemaksas pamatkapitāla palielināšanai	458 622	-
Norēķini par izpildrakstiem	-	300
	570 244	92 666

2023. gadā saņemts EUR 458 622 (pamatkapitāla palielinājuma daļa) no Jelgavas valstspilsētas pašvaldības projekta “Tehniskās infrastruktūras sakārtošana uzņēmējdarbības attīstībai Rubeņu ceļa rūpnieciskajā teritorijā” realizēšanai. Sabiedrības pamatkapitāls tiks palielināts 2024.gadā, pēc projekta izdevumu summas precizēšanas.

Finanšu pārskata pielikumi

48)

Uzkrātās saistības

	31.12.2023	31.12.2022
	Eur	Eur
Uzkrātās saistības piegādātājiem	74 160	108 292
Uzkrātās saistības neizmanto tiem atvaļinājumiem	136 266	109 010
Uzkrātie procentu maksājumi aizņēmumiem	83 484	54 478
	293 910	271 780

49)

Notikumi pēc pārskata gada beigām un darbības turpināšanas pieņēmums

Sagatavojot finanšu pārskatu, vadība izvērtējusi Sabiedrības spēju turpināt darbību. Finanšu pārskats sagatavots, pieņemot, ka Sabiedrība turpinās savu darbību. Pieprasījums pēc Sabiedrības sniegtajiem pakalpojumiem nav samazinājies. Nav pieņemti lēmumi vai zināmi tādi apstākļi, kas varētu radīt būtiskas negatīvas izmaiņas Sabiedrības darbībā.

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 loceklis Edgars Līcis _____

Gada pārskatu sagatavoja Sabiedrības
Finanšu direktore Indra Bērziņa _____

2024.gada 08. februārī

VALDES LOCEKĻA 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 30.LAPAI.

PAR GRĀMATVEDĪBAS KĀRTOŠANU ATBILDĪGĀS PERSONAS ELEKTRONISKAIS PARAKSTS ATTIECINĀMS UZ GADA PĀRSKATU KĀ VIENOTU DOKUMENTU NO 9.LĪDZ 30.LAPAI.

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU