

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2016.gada 9 mēnešiem

Apstiprināts
SIA „Jūrmalas ūdens” valdes
2016.gada 28. oktobra sēdē

Protokols Nr.13. Lēm.Nr.40

SIA “JŪRMALAS ŪDENS”

PĀRSKATS PAR 2016.GADA 9 MĒNEŠIEM

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2016.gada 9 mēnešiem

SATURS

Informācija par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4-5
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	6
Bilance : aktīvs	7
Pasīvs	8
Naudas plūsmas pārskats	9
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	10
2016.g. 9.mēnešu pārskata pielikums	11-23

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2016.gada 9 mēnešiem

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības nosaukums	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Jūrmalas ūdens"
Juridiskā adrese	Latvijas Republika,,LV-2015,Jūrmala, Promenādes iela 1a
Reģistra Nr., vieta un datums	40003275333,Rīga, 1995.gada 14.decembris ar Nr. 000327533
Sabiedrības darbības veidi	Ūdens padeve, notekūdeņu attīrīšana un novadīšana
SEB BANKA Konts	UNLALV2X LV33UNLA0010000508442
Parekss banka Norēķina konts Specbudžeta konts Pamatbudžeta konts Pamatkapitāla palielinājuma fonds	PARXLV22 LV72PARX0007088820001 LV50PARX0002484575038 LV64PARX0002484572167 LV38PARX0002484572053
DnB Nordbanka Konts	RIKOLV2X LV38RIKO0002013132474
Swedbanka	LV29HABA0551030337700
Valsts kase	LV59TREL9825708002000 LV47TREL921570800300B
Valde Priekšsēdētājs 15.04.2004- Locekļi	Vladimirs Antonovs p.k.030546-11514
07.03.2014-	Henrijs Avots p.k.200864-10703
Galv. Grāmatvede 01.06.2011-	Lāsma Janberga p.k.060962-11512
Pārskata periods	no 01.01.2016. līdz 30.09.2016.

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2016.gada 9 mēnešiem

VADĪBAS ZIŅOJUMS

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

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

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

Sabiedrība 2016.gada 9 mēnešus beidza ar peļņu 54 127 EUR (Piecdesmit četri tūkstoši viens simts divdesmit septiņi eiro).

Sabiedrības finansiālie rādītāji

Nosaukums	2014.g. 9.mēn.	2015.g.9.mēn	2016.g. 9.mēn.
Realizācijas rentabilitāte (%)	-1.2	+ 0.9	+ 1.4
Kapitāla atdeve (%)	-0.3	+ 0.2	+ 0.2
Likviditāte (reizes)	0,38	0.27	0.30
Ātrā likviditāte (reizes)	0.37	0.25	0.29
Saistību īpatsvars (%)	61.9	62.8	56.4
Pašu īpašuma vērtība (%)	37.8	36.9	43.4

Sabiedrībai 2016.gada 9 mēnešos ir nedaudz uzlabojušies finansiālie rādītāji salīdzinot ar 2015.gada 9 mēnešiem. Realizācijas rentabilitāte un kapitāla atdeve ir pozitīvi lielumi. Arī likviditātes rādītāji ir nedaudz uzlabojušies. Tas izskaidrojams ar Kohēzijas fonda ieskaitītā avansa izlietojumu. Pašu kapitāls ir paaugstinājies par 6.5 % saistībā ar Jūrmalas pilsētas domes ieguldījumu sabiedrības pamatkapitālā.

Sabiedrībai nav resursu, kuri nav uzrādīti bilanci.

2016.gadā Sabiedrība turpina darbu pie pakalpojumu saņēmēju tīkla paplašināšanas – apgrozījuma paaugstināšanas un izmaksu samazināšanas, kā arī pie Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstības projekta īstenošanas.

JŪRMALAS ŪDENSSAIMNIECĪBAS ATTĪSTĪBAS PROJEKTS,

PROJEKTS

“Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstības projekts, II kārtā”

ID Nr. 3DP/3.5.1.1.0/10/IPIA/VIDM/021

Projekta īstenošana pabeigta 23.05.2015. un turpinās projekta pēcieviešanas uzraudzība, kas ilgst 5 gadus pēc projekta pabeigšanas.

PURE PROJEKTS

(projekts apdzīvoto vietu radītās eitrofikācijas samazināšanai)

Projekta īstenošana pabeigta 16.12.2012. un turpinās projekta pēcieviešanas uzraudzība, kas ilgst 5 gadus pēc projekta pabeigšanas.

PROJEKTS

“JŪRMALAS ŪDENSSAIMNIECĪBAS ATTĪSTĪBA III KĀRTA”

ID Nr.3DP/3.5.1.1.0/14/IPIA/VARAM/005

Projekta īstenošana pabeigta 10.06.2016. un turpinās projekta pēcieviešanas uzraudzība, kas ilgst 5 gadus pēc projekta pabeigšanas.

JŪRMALAS ŪDENSSAIMNIECĪBAS ATTĪSTĪBAS PROJEKTA IV KĀRTA

16.09.2015. saņemta informācija no VARAM, ka Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstības projekta IV kārtas realizācijai pieejami 25,5 milj. EUR kā līdzfinansējums no Eiropas Savienības Kohēzijas fonda. Lai šādu projektu īstenotu, izstrādāta un VARAM iesniegta finanšu analīze, kā arī 15.10.2015. Jūrmalas pilsētas domē pieņemts lēmums par projekta līdzfinansēšanu. 07.07.2016. spēkā stājušies Ministru kabineta noteikumi par aktivitātes īstenošanu un 24.08.2016. SIA “Jūrmalas ūdens” saņemts uzaicinājums iesniegt projekta pieteikumu. Sākotnējais termiņš projekta iesniegšanai noteikts 20.10.2016., tomēr šobrīd tas pagarināts līdz 25.11.2016. Projekta apstiprināšana plānota 3 mēnešu laikā no projekta pieteikumu iesniegšanas termiņa beigām. Plānotais projekta ieviešanas laiks līdz 2022. gada beigām.

IWAMA PROJEKTS

(projekts sadzīves notekūdeņu radīto dūņu pārstrādei Sloka NAI)

2015. gada nogalē no vadošā partnera saņemta informācija, ka projekta ideja ir apstiprināta Eiropas Savienības struktūrfondu finansējuma saņemšanai. Šobrīd tiek precizēta projekta informācija starp vadošo partneri un 17 projekta partneriem. Līdz 2017. gada sākumam plānots noslēgt līgumu par projekta īstenošanu.

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2016.gada 9 mēnešiem

Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2016.gada 9. mēnešiem (pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

Rādītāja nosaukums	Piezīmes numurs	2016. 9 mēn. EUR	2015. 9 mēn. EUR
Neto apgrozījums	1	3 952 477	3 752 768
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa	2	3 538 890	3 126 457
Bruto peļņa vai zaudējumi		413 587	626 311
Administrācijas izmaksas	3	298 157	482 327
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	1 366 728	1 121 414
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	5	1 420 475	1 224 499
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem		61 683	40 899
Nekustamā īpašuma nodoklis		7 556	7 906
Atliktais nodoklis		0	0
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		54 127	32 993

Pielikumi no 11. Līdz 23. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2016.gada 9 mēnešiem

Bilance uz 2016.gada 30. septembri

Aktīvs	Piezīmes numurs	30.09.2016 EUR	30.09.2015 EUR
1. Ilgtermiņa ieguldījumi			
I. Nemateriālie ieguldījumi			
Datorprogrammas		95 331	146 200
Nemateriālie ieguldījumi kopā	6	95 331	146 200
II. Pamatlīdzekļi			
Zeme		4 917 372	4 917 372
Ēkas un būves		49 835 956	24 076 116
Iekārtas un mašīnas		1 211 737	1 276 919
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		38 654	85 241
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtn. objektu izmaksas		94 069	19 259 428
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		268 240	1 187 740
Pamatlīdzekļi kopā	7	56 366 028	50 802 816
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		56 461 359	50 949 016
2. Apgrozāmie līdzekļi			
I. Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		57 384	51 490
Mazvērtīgais inventārs		67 676	41 782
Krājumi kopā	8	125 060	93 272
II. Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	9	923 402	1 250 374
Citi debitori	10	29 504	40 266
Nākamo periodu izmaksas	11	7 152	8 810
Debitori kopā		960 058	1 299 450
III. Naudas līdzekļi	12	1 359 315	786 990
Apgrozāmie līdzekļi kopā		2 444 433	2 179 712
AKTĪVU KOPSUMMA		58 905 792	53 128 728

Pielikumi no 11. līdz 23. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2016.gada 9 mēnešiem

Bilance uz 2016.gada 30.septembri

Pasīvs	Piezīmes numurs	30.09.2016 EUR	30.09.2015 EUR
1.Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	13	28 212 032	21 919 132
Rezerves:			
Pārējās rezerves	14		193 472
Nesadalītā peļņa: iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		(2 708 151)	(2 542 711)
pārskata gada nesadalītā peļņa		54 127	32 993
Pašu kapitāls kopā		25 558 008	19 602 886
2.Uzkrājumi			
Citi uzkrājumi	15	139 179	139 201
Uzkrājumi kopā		139 179	139 201
2.Kreditori			
I.Ilgtermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	16	1 462 760	1 253 523
Citi aizņēmumi	17	9 076	20 630
Nākamo periodu ieņēmumi	18	30 927 751	23 321 543
Atliktā nodokļa saistības		0	0
Parādi piegādātājiem	19	3 650	594 741
Ilgtermiņa kreditori kopā		32 403 237	25 190 437
II. Īstermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	20	39 000	45 643
Citi aizņēmumi	21	1 475	5 684
Nākamo periodu ieņēmumi	22	384 637	6 686 933
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	23	164 151	1 238 817
Saņemtie avansi	24	0	0
Nodokļi un soc. nodrošin. maksājumi	25	139 273	142 326
Pārējie kreditori	26	76 832	76 801
Īstermiņa kreditori kopā		805 368	8 196 204
Kreditori kopā		33 208 605	33 386 641
PASĪVU KOPSUMMA		58 905 792	53 128 728

Pielikumi no 11. līdz 23. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2016.gada 9 mēnešiem

Naudas plūsmas pārskats par 2016.gada 9 mēnešiem

(pēc tiešās metodes)

	Piezīmes numurs	2016 9 mēneši EUR	2015 9 mēneši EUR
1. Pamatdarbības naudas plūsma			
Nauda no pamatdarb. ūd. un kan. pakalp.		4 662 459	4 069 176
Pārējie ieņēmumi		261 359	363 459
Samaksāts par precēm un pakalpojumiem		(2 005 893)	(1 961 883)
Maksājumi darbiniekiem		(887 157)	(849 600)
Nodokļi		(1 192 329)	(1 116 303)
Procentu maksājumi		(31 188)	(32 107)
Pamatdarbības neto naudas plūsma		807 251	472 742
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma			
Pamatlīdzekļu un nemateriālu iegāde		(169 516)	(276 194)
Pamatlīdzekļu iegāde projekta ietvaros		(1 998 964)	(9 961 846)
Ieguldīšanas darb. neto naudas plūsma		(2 168 480)	(10 238 040)
III. Finansēšanas darb. naudas plūsma			
Ieņēmumi no kapitāla līdzdalības daļu ieguldījumiem		1 762 790	2 397 054
Saņemtie aizņēmumi projekta ietvaros		19 353	149 667
Saņemtie dāvinājumi projekta ietvaros		453 056	5 902 322
Finansēšanas darb. neto naudas plūsma		2 235 199	8 449 043
IV. Valūtu kursu svārstību rezultāts		-	-
V. Naudas un tās ekvīv. neto pieaugums		873 970	(1 316 255)
VI. Nauda un tās ekvival. perioda sākumā		485 345	2 103 245
VII. Nauda un tās ekvival. perioda beigās	12	1 359 315	786 990

Pielikumi no 11. līdz 23. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2016.gada 9 mēnešiem

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

	Pamat- kapitāls	Likumā un sabied. statūtos noteiktās rezerves	Iepriekš. gadu nesadalītā peļņa	Pārskata gada nesadalītā peļņa	Pašu kapitāls kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
31.12.2014	19 522 078	193 472	(1 829 100)	(713 611)	17 172 839
2014.gada peļņa pārnesta uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu			(713 611)	713 611	-
Rezerves pārnestas uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu		(193 472)	193 472		-
Pārskata gada nesadalītā peļņa	-	-	-	(358 912)	(358 912)
Saņemts no domes Pamatkapitāla palielinājums	6 934 464	-	-	-	6 934 464
31.12.2015	26 456 542	-	(2 349 239)	(358 912)	23 748 391
2015.gada peļņa pārnesta uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu			(358 912)	358 912	-
Pārskata gada nesadalītā peļņa				54 127	54 127
Saņemts no domes Pamatkapitāla palielinājums	1 762 790				1 762 790
Atdots domei nekustamais īpašums (pamatkapitāla samazinājums)	(7 300)				(7 300)
30.09.2016.	28 212 032	-	(2 708 151)	54 127	25 558 008

Pielikumi no 11. līdz 23. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Pielikums

I. Vispārīgie principi

2016.gada 9. mēnešu pārskats sagatavots saskaņā ar vispārztītajiem Latvijas grāmatvedības principiem, likumiem "Par grāmatvedību", "Gada pārskatu likumu" un MK noteikumiem Nr.488 „Gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi”, Nr.481 „Noteikumi par naudas plūsmas pārskata un pašu kapitāla izmaiņu pārskata saturu un sagatavošanas kārtību” un Nr.585 „Par grāmatvedības kārtošanu un organizāciju”.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir sagatavots atbilstoši apgrozījuma izmaksu metodei.

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

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

II. 2016.gada 9 mēnešu pārskata posteņi novērtēti atbilstoši grāmatvedības principiem :

1. Pieņemts, ka Sabiedrība darbosies arī turpmāk .

2. Izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā gadā.

3. Posteņu novērtēšana veikta ar pienācīgu piesardzību:

- pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūtā peļņa;
- ņemtas vērā visas paredzamās riska summas un zaudējumi, kas radušies pārskata gadā, 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 gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem.

4. Ņemti vērā ar pārskata gadu 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 gada sākuma bilance sakrīt ar iepriekšējā gada slēguma bilanci.

7. Norādīti visi posteņi kuri būtiski ietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu. Maznozīmīgie posteņi tiek apvienoti un to detalizējums sniegts pielikumā.

8. Saimnieciskie darījumi gada pārskatā atspoguļoti, ņemot vērā to ekonomisko saturu un būtību, nevis juridisko formu.

III. Ieņēmumu atzīšana un neto apgrozījums

Neto apgrozījums ir gada laikā pārdotās produkcijas vērtības kopsumma bez piešķirtajām atlaidēm un pievienotās vērtības nodokļa.

Pārējie ieņēmumi tiek atzīti :

1. Ieņēmumi no soda un kavējuma naudām – to rašanās brīdī.
2. Citi ieņēmumi – to rašanās brīdī.

IV. Ilgtermiņa nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi

Visi pamatlīdzekļi sākotnēji novērtēti iegādes vērtībā.

Visi ilgtermiņa nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi uzrādīti iegādes vai pārvērtēšanas vērtībā, atskaitot nolietojumu. Nolietojums aprēķināts pēc lineārās metodes attiecīgo pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas laika periodā, izmantojot Sabiedrībā apstiprinātas noteiktas likmes:

Nemateriālie ieguldījumi:

Datorprogrammas 5 gadi vienādās daļās

Pamatlīdzekļi:

Ēkas un būves projekta II un III kārtā	2	%
Ēkas un būves	5	%
Tehnoloģiskās iekārtas un transporta līdzekļi	20	%
Datortehnika	33.33	%
Pārējais inventārs	25	%

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

Nepabeigtā celtniecība atspoguļo pamatlīdzekļu izveidošanas un nepabeigto celtniecības objektu izmaksās, 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. 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.

VI. Debitoru parādi

Debitoru parādi bilancē tiek uzrādīti neto vērtībā, no sākotnējās vērtības atskaitot speciālos uzkrājumus šaubīgiem un bezcerīgiem debitoru parādiem. Speciālie uzkrājumi šaubīgiem un bezcerīgiem debitoru parādiem tiek veikti gadījumos, kad vadība uzskata, ka šo speciāli nodalīto debitoru parādu atgūšana ir apšaubāma.

VII. Krājumi

Krājumi novērtēti izmantojot vidējās svērtās vērtības metodi. Krājumi uzrādīti to iegādes pašizmaksā. Nepieciešamības gadījumā novecojošo, lēna apgrozījuma vai bojāto krājumu vērtība tika norakstīta.

VIII. 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.

IX. 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.

X. Nauda un tās ekvivalenti

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

XI. Dāvinājumi

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

XII. Ilgtermiņa ieguldījumi

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

XIII. 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.

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2016.gada 9 mēnešiem

XIV. 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.

XV. Pārskata periods

Pārskata periods ir 9 mēneši no 01.01.2016 līdz 30.09.2016.

1. Neto apgrozījums

Darbības veids	2016.g. 9.mēn. EUR	2015.g. 9.mēn. EUR
Padotais ūdens	1 333 819	1 280 592
Notekūdeņu attīrīšana un novadīšana	2 618 658	2 472 176
Kopā	3 952 477	3 752 768

2. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

	2016.g. 9.mēn. EUR	2015.g. 9.mēn. EUR
Materiālu izmaksas	257 850	238 857
Personāla izmaksas :		
Darba algas	988 679	814 019
Valsts sociālās apdroš. obligātās iemaksas	222 539	184 204
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	868 831	770 975
Elektroenerģija	536 261	514 604
Rīgas ūdens attīrītie notekūdeņi	239 168	230 373
Dūņu izvešana	115 172	112 188
Remontizmaksas	45 562	10 437
Citas ražošanas izmaksas	264 828	373 425
Kopā	3 538 890	3 126 457

3. Administrācijas izmaksas

	2016.g. 9.mēn. EUR	2015.g. 9.mēn. EUR
Personāla izmaksas :		
Darba algas	199 172	324 556
Valsts sociālās apdroš. obligātās izmaksas	44 951	72 570
Sakaru pakalpojumi	16 524	12 718
Kancelejas izdevumi	12 244	11 846
Gada pārskata audits-zvērinātu revidentu komercsab.	0	0
Juristu pakalpojumi	2 613	38 317
Pārējie vadības un kantora izdevumi	22 653	22 320
Kopā	298 157	482 327

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2016.gada 9 mēnešiem

4. Pārējie sabiedrības saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2016.g. 9.mēn. EUR	2015.g. 9.mēn. EUR
Domes finansējums (Lietus ūdens kanalizācija)	115 659	169 612
Domes finansējums (Meliorācija)	126 372	107 214
Pārējie ieņēmumi	15 273	34 342
Bez atlīdzības nodotie pamatlīdzekļi	42 504	41 942
Kopā	299 808	353 110
Pārējie ieņēmumi ūdens attīst. projekta ietvaros	1 066 920	768 304
t.sk.		
SIDA dāvinājums	51 998	51 998
Kohēzijas fonda dāvinājums	877 336	564 137
Valsts budžeta līdzfinansējums	97 483	97 483
PURE fonds	40 103	40 103
Citi ieņēmumi projekta gaitā	0	14 583
Pavisam pārējie ieņēmumi	1 366 728	1 121 414

5. Pārējās sabiedrības saimnieciskās darbības izmaksas

	2016.g. 9.mēn. EUR	2015.g. 9.mēn. EUR
Bezcerīgie parādi	0	0
Šaubīgo parādu uzkrājums	0	0
Izdevumi lietus ūdens kanalizācijai	136 046	234 431
Izdevumi meliorācijai	119 442	116 656
Kredīta %	24 807	27 868
Pārējās izmaksas	30 568	16 511
Kopā	310 863	395 466
PL nolietojums (dāvinājumi)	1 109 612	795 662
Citi izdevumi projekta gaitā	0	33 371
Kopā	1 420 475	1 224 499

6. Ilgtermiņa nemateriālo ieguldījumu kustības pārskats

	Datorprogrammas EUR
Sākotnējā vērtība	
31.12.2015	313 713
Iegādāts	1 011
Izslēgts	0
30.09.2016	314 724
Nolietojums	
31.12.2015	180 893
Aprēķināts	38 500
Izslēgts nolietojums	0
30.09.2016	219 393
Bilances vērtība 31.12.2015	132 820
Bilances vērtība 30.09.2016	95 331

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2016.gada 9 mēnešiem

7.Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Zeme	Ēkas un būves	Iekārtas un mašīnas	Pārējie Pamatlīdzekļi	PL izveidošana, nepab. celtn.	Avansa maksājumi par PL	Kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Sākotn. vērtība							
31.12.2015	4917372	54339544	8095728	1015565	10912298	2355	79282862
Iegādāts	-	11457173	206004	21152	1198593	375468	13258390
Likvidēts	-	7300	45993	755	12016822	109583	12180453
30.09.2016	4917372	65789417	8255739	1035962	94069	268240	80360799
Nolietojums							
31.12.2015	-	14462216	6695557	943642	-	-	22101415
Aprēķinātais nolietojums	-	1491245	394278	54420			1939943
Likvidēto PL nolietojums	-	-	45833	754			46587
30.09.2016	-	15953461	7044002	997308	-	-	23994771
Bilances vērtība 31.12.2015	4917372	39877328	1400171	71923	10912298	2355	57181447
Bilances vērtība 30.09.2016	4917372	49835956	1211737	38654	94069	268240	56366028

8.Krājumi

	2016.g. 9.mēn. EUR	2015.g. 9.mēn. EUR
Materiālu uzskaites vērtība	44 503	40 816
Degvielas uzskaites vērtība	6 195	3 635
Rezerves daļu uzskaites vērtība	6 686	7 039
Mazvērtīgā inventāra uzskaites vērtība	67 676	41 782
Bilances vērtība	125 060	93 272

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2016.gada 9 mēnešiem

9. Pircēju un pasūtītāju parādi

	2016.g. 9.mēn. EUR	2015.g. 9.mēn. EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība par ūdens pad. un notekūdeņu attīrīšanas pakalpojumiem	2 358 944	2 334 703
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem	(1 435 542)	(1 084 329)
Bilances vērtība	923 402	1 250 374

10. Citi debitori

	2016.g. 9.mēn. EUR	2015.g. 9.mēn. EUR
Norēķini ar darbiniekiem (avansa norēķins)	0	272
Norēķini ar piegādātājiem (avansa maksājumi)	5 394	3 438
PVN nesamaksātais un uzskaitītais	12 512	10 643
Norēķini par pakalpojumiem	11 598	25 913
Kopā	29 504	40 266

11. Nākamo periodu izmaksas

	2016.g. 9.mēn. EUR	2015.g. 9.mēn. EUR
Autotransporta apdrošināšana	1 105	1 628
Automašīnas nomas maksa	1 006	1 760
Sertifikāti autopārvadājumiem	661	1 022
Autotransporta tehniskā apskate	1 547	1 253
Vieglo automašīnu nodoklis	624	499
Būvobjektu apdrošināšana	1 856	1 831
Pārējie	353	817
Kopā:	7 152	8 810

12. Nauda

	2016.g. 9.mēn. EUR	2015.g. 9.mēn. EUR
Naudas līdzekļi kasē	3 563	4 653
Naudas līdzekļi SEB	432 919	81 221
Naudas līdzekļi Citadeles bankā norēķinu konts	10 027	4 544
Naudas līdzekļi Citadeles bankā spec. budžeta konts	46 515	32 973
Naudas līdzekļi DnB Nord bankā	5 923	7 141
Naudas līdzekļi Swedbankā	405 551	159 602
Naudas līdzekļi Valsts kasē	454 817	496 856
Kopā	1 359 315	786 990

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2016.gada 9 mēnešiem

13. Pamatkapitāls

Ar Uzņēmuma reģistra Lēmumiem

1. Nr.6-12/136967 no 19.07.2016. ierakstīts komercreģistrā pamatkapitāls apmaksātais 28 212 032.00 EUR.

Sabiedrības pamatkapitāls ir veidots no Jūrmalas pilsētas domes mantiskā un naudas ieguldījuma un uz 31.03.2016. sastāda 28 212 032 EUR. Pamatkapitāls sadalās 28 212 032 daļās. Vienas daļas vērtība 1.00 EUR (viens eiro).

14. Pārējās rezerves

	2016.g. 9.mēn. EUR	2015.g. 9.mēn. EUR
Pieņemti bilancē bez atlīdz.kanaliz.un ūdensvada tīkli ar domes rīkojumu Nr.418/419-r no 12.12.2000	---	193 472
Kopā	---	193 472

15. Uzkrājumi

Citi uzkrājumi

	2016.g. 9.mēn. EUR	2015.g. 9.mēn. EUR
Uzkrājumi atvaļinājumiem	113 523	114 493
Uzkrājumi soc apdr. iemaksām atvaļinājumiem	25 656	24 708
Kopā	139 179	139 201

Ilgtermiņa kreditori

16. Aizņēmumi no kredītiestādēm

	2016.g. 9.mēn. EUR	2015.g. 9.mēn. EUR
Ilgtermiņa aizņēmums NEFCO	502 378	703 329
Ilgtermiņa aizņēmums EIB	0	45 642
Ilgtermiņa aizņēmums A/S SEB	960 382	504 552
Kopā	1 462 760	1 253 523

17. Citi aizņēmumi

	2016.g. 9.mēn. EUR	2015.g. 9.mēn. EUR
Ilgtermiņa aizņēmums no Nordea Finance Latvia	0	5 717
Ilgtermiņa aizņēmums no SEB līzings	9 076	14 913
Kopā	9 076	20 630

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2016.gada 9 mēnešiem

18. Nākamo periodu ieņēmumi – ilgtermiņa daļa

	2016.g. 9.mēn. EUR	2015.g. 9.mēn. EUR
Valsts budžets (1)	1 376 960	1 506 937
Kohēzijas fonds (1) (3) (6)	27 823 397	19 970 822
SIDA (2)	828 131	897 462
Pieņemti tīkli Sabiedrības apsaimniekošanā no fiziskām personām un uzņēmumiem	803 668	795 521
PURE fonds (4)	53 472	106 942
Pēc ieraksta zemesgrāmatā uz sabiedrības vārda, pieņemtās ēkas un būves kadastra vērtībā (5)	41 279	43 859
Jūrmalas pilsētas dome (7)	844	-
Atliktā nodokļa saistības	-	-
Kopā	30 927 751	23 321 543

(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). PURE projekts – apdzīvoto vietu radītās eitrofikācijas samazināšanai. Līgums noslēgts 12.01.2012. Līgums pabeigts. Turpinās 24 mēnešu garantijas periods.

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

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

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

19. Parādi piegādātājiem un darbu uzņēmējiem - ilgtermiņa daļa

	2016.g. 9.mēn. EUR	2015.g. 9.mēn. EUR
Garantijas uzkrājums darbiem projektā Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība SIA „Velve”	-	269 332

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2016.gada 9 mēnešiem

Garantijas uzkrājums darbiem projektā Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība SIA „Infrades”	3 650	1 217
Garantijas uzkrājums darbiem projektā Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība SIA „Monum”	-	186 953
Garantijas uzkrājums darbiem projektā Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība Norma OC Pilsabiedrība	-	126 574
Garantijas uzkrājums darbiem projektā Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība SIA „Aqua Brambis”	-	1 782
Garantijas uzkrājums darbiem tīklu izbūvei Asaru prospektā SIA „Sali Būvtrans”	-	8 883
Kopā	3 650	594 741

20. Īstermiņa aizņēmumi no kredītiestādēm

	2016.g. 9.mēn. EUR	2015.g. 9.mēn. EUR
Īstermiņa aizņēmums no A/S SEB	39 000	-
Īstermiņa aizņēmums no EIB	-	45 643
Kopā	39 000	45 643

21. Īstermiņa citi aizņēmumi

	2016.g. 9.mēn. EUR	2015.g. 9.mēn. EUR
Īstermiņa aizņēmums no Nordea Finance Latvia	-	4 250
Īstermiņa aizņēmums no SEB līzings	1 475	1 434
Kopā	1 475	5 684

22. Nākamo periodu ieņēmumi – īstermiņa daļa

	2016.g. 9.mēn. EUR	2015.g. 9.mēn. EUR
Avansa maks. no Kohēzijas fonda (1)	-	6 210 101
Nākamo periodu ieņ. Valsts budžets	32 494	32 494
Nākamo periodu ieņ. Kohēzijas fonds	307 180	399 656
Nākamo periodu ieņ. SIDA dāvinājums	17 333	17 333
Nākamo periodu ieņēmumi PURE fonds	13 368	13 368
Pieņemti tīkli Sabiedrības apsaimniekošanā no fiziskām personām un uzņēmumiem	13 523	13 336
Pēc ieraksta zemesgrāmatā uz sabiedrības vārda, pieņemtās ēkas un būves kadastra vērtībā	645	645
Jūrmalas pilsētas dome	94	
Kopā	384 637	6 686 933

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

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2016.gada 9 mēnešiem

23. Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem

	2016.g. 9.mēn. EUR	2015.g. 9.mēn. EUR
Par precēm un pakalpojumiem	140 780	102 062
Par pakalpojumiem lietus kanalizācijā un meliorācijā	23 371	45 578
Norēķini par Kohēzijas fonda projekta realizācijā	-	1 091 177
Kopā	164 151	1 238 817

24. No pircējiem saņemtie avansi

	2016.g. 9.mēn. EUR	2015.g. 9.mēn. EUR
No pircējiem saņemtie avansi par pakalpojumiem	-	-
Kopā	-	-

25. Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi

Nodokļa veids	Atlikums 31.12.2015	Aprēķināts 2016.gadā	Samaksāts 2016.gadā	Atlikums 30.09.2016
	EUR	EUR	EUR	EUR
Dabas resursu nodoklis	14 510	43 274	42 850	14 934
Pievienotās vērtības nodoklis	51 772	840 406	838 449	53 729
Sociālās nodrošināšanas iemaksas	59 385	400 594	413 995	45 984
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	33 679	223 458	232 590	24 547
Nekustamā īpašuma nodoklis	-	7 556	7 556	-
Uzņēmējdarbības riska nodeva	79	670	670	79
Kopā	159 425	1 515 958	1 536 110	139 273
Tai skaitā	31.12.2015			30.09.2016.
	EUR			EUR
Nodokļu pārmaksa				-----
Nodokļu parāds	159 425			139 273

26. Pārējie kreditori

	2016.g. 9.mēn. EUR	2015.g. 9.mēn. EUR
Darba alga par septembri	21 463	22 676
Ieturējumi no darba algas par septembri	53 988	53 059
Arodbiedrības ieturējumi no darba algas par septembri	984	1 066
Norēķini par prasībām pret personālu	397	-
Kopā	76 832	76 801

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2016.gada 9 mēnešiem

27. Sabiedrībā nodarbināto personu skaits

	2016.g. 9.mēn.	2015.g. 9.mēn.
Vidējais Sabiedrībā nodarbināto personu skaits gadā	206	205

28. Personāla izmaksas darbiniekiem

Izmaksu veids	2016.g. 9.mēn. EUR	2015.g. 9.mēn. EUR
Atlīdzība par darbu	893 602	856 496
Pārējās sociālās apdrošināšanas iemaksas	201 872	194 224
Kopā	1 095 474	1 050 720

29. Vadības atalgojums

Izmaksu veids	2016.g. 9.mēn. EUR	2015.g. 9.mēn. EUR
Atlīdzība par darbu valdes locekļiem		
-alga	40 966	36 958
-VSAOI	8 818	7 931
Atlīdzība par darbu administrācijas locekļiem		
-alga administrācijai	158 206	166 776
-VSAOI administrācijai	36 133	38 006
-alga inženiertehniskajiem darbiniekiem	137 140	120 822
-VSAOI inženiertehniskajiem darbiniekiem	30 396	26 633
Kopā		
- alga	336 312	324 556
-VSAOI	75 347	72 570

Vidējā darba alga sabiedrībā sastāda EUR 810 (Pirms nodokļu nomaksas).

30.Sabiedrības darbības turpināšana

2016.gada 9 mēnešus Sabiedrība ir noslēgusi ar peļņu 54 127 EUR apmērā un ir paredzēta Sabiedrības darbības turpināšanās.

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

Tiek veikts darbs ar debitoriem, lai samazinātu debitoru parādus.

31. Notikumi pēc bilances datuma

Laika posmā no 30.09.2016. līdz šo finanšu pārskatu parakstīšanas datumam nav bijuši notikumi, kuru rezultātā šajos finanšu pārskatos būtu jāveic korekcijas.

32. Ziņas par apgrūtinātiem aktīviem

Sabiedrības aktīvi ir ieķīlāti.

1. Komerčtīla par labu AS „SEB Banka” reģ. Nr. 40003151743. LR UR lēm. Nr.6-9/153726/334082 no 21.08.2015. Reģistrācijas Nr.100171307. Nodrošinājuma prasījuma maksimālā summa 1 170 000.00 EUR. Ieķīlātā manta – prasījuma tiesības – visi kā lietu kopība uz ieķīlēšanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas. Komerčtīla nodrošina prasījumus, kas izriet no 2015.gada 14.augusta Kredīta līguma Nr. AU15109.

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

- Jaundubultu atdzelžošanas stacija, Jūrmalā (bez mīkstināšanas iekārtām, kas izbūvētas par ES KF naudu un kurām nav apritējuši 5 gadi pēc projekta pabeigšanas), Daudzums :1;

- Upes ielas kanalizācijas sūkņu stacija, Jūrmalā, Daudzums: 1;

- Apes ielas kanalizācijas sūkņu stacija, Jūrmalā, Daudzums: 1;

- Sūkņu stacija ar rezervuāru Lielupes ielā, Jūrmalā, Daudzums: 1;

- Ūdenstornis Dzintaros, Jūrmalā, Daudzums: 1.

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

Sabiedrība nav izsniegusi galvojumu un garantijas trešajām personām.