

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2017.gada 9 mēnešiem

5

Apstiprināts
SIA „Jūrmalas ūdens” valdes
2017.gada 27. oktobra sēdē

Protokols Nr.13. Lēm.Nr.34

SIA “JŪRMALAS ŪDENS”

PĀRSKATS PAR 2017.GADA 9 MĒNEŠIEM

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2017.gada 9 mēnešiem

SATURS

Informācija par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4-6
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	7
Bilance : aktīvs	8
Pasīvs	9
Naudas plūsmas pārskats	10
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	11
2017.g. 9.mēnešu pārskata pielikums	12-23

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2017.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	
AS "SEB banka" Konts	UNLALV2X LV33UNLA0010000508442	
AS "Citadeles banka" Norēķina konts Specbudžeta konts Pamatbudžeta konts Pamatkapitāla palielinājuma fonds	PARXLV22 LV72PARX0007088820001 LV50PARX0002484575038 LV64PARX0002484572167 LV38PARX0002484572053	
AS "Luminor Bank" Konts	RIKOLV2X LV38RIKO0002013132474	
AS "Swedbank" Valsts kase	LV29HABA0551030337700 LV59TREL9825708002000 LV47TREL921570800300B	
Valde		
Priekšsēdētājs	15.04.2004- 06.10.2017. 06.10.2017 -	Vladimirs Antonovs Jānis Daugavvanags
Locekļi	07.03.2014- 06.10.2017. 06.10.2017- 06.10.2017-	Henrijs Avots Ligita Maziņa Maksims Sidorovs
Galv. Grāmatvede 01.06.2011-	Lāsma Janberga	
Pārskata periods	no 01.01.2017. līdz 30.09.2017.	

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2017.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 2017.gada 9 mēnešus beidza ar zaudējumiem 152 746 EUR (Viens simts piecdesmit divi tūkstoši septiņi simti četrdesmit seši eiro).

Sabiedrības finansiālie rādītāji

Nosaukums	2015.g.9.mēn.	2016.g. 9 mēn.	2017.g.9.mēn.
Realizācijas rentabilitāte (%)	+ 0.9	+ 1.4	-3.8
Kapitāla atdeve (%)	+ 0.2	+ 0.2	-0.6
Likviditāte (reizes)	0.27	0.30	0.23
Ātrā likviditāte (reizes)	0.25	0.29	0.21
Saistību īpatsvars (%)	62.8	56.4	56.7
Pašu īpašuma vērtība (%)	36.9	43.4	43.3

Sabiedrībai 2017.gada 9 mēnešos ir pasliktinājušies finansiālie rādītāji salīdzinot ar 2016.gada 9 mēnešiem. Realizācijas rentabilitāte un kapitāla atdeve ir negatīvi lielumi. Arī likviditātes rādītāji ir nedaudz pasliktinājušies.

Sabiedrībai nav resursu, kuri nav uzrādīti bilanci.

2017.gadā Sabiedrība turpina darbu pie pakalpojumu saņēmēju tīkla paplašināšanas – apgrozījuma paaugstināšanas un izmaksu samazināšanas, kā arī pie Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstības projekta īstenošanas.

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2017.gada 9 mēnešiem

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.

PROJEKTS

“JŪRMALAS ŪDENSSAIMNIECĪBAS ATTĪSTĪBA IV KĀRTA”
ID NR.5.3.1.0/16/I/014

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 (ES KF). 07.07.2016. spēkā stājušies Ministru kabineta noteikumi par aktivitātes īstenošanu un 24.08.2016. SIA “Jūrmalas ūdens” saņemts uzaicinājums iesniegt projekta pieteikumu.

19.05.2017. saņemts Centrālās finanšu un līgumu aģentūras atzinums Nr. 39-2-60/4405 par Sadarbības iestādes lēmumā ietverto nosacījumu izpildi, līdz ar to projekts tiek apstiprināts.

28.06.2017. ar Centrālo finanšu un līgumu aģentūru noslēgts līgums par Eiropas savienības fonda projekta īstenošanu.

01.08.2017 Centrālajā finanšu un līgumu aģentūrā iesniegts projekta starpposma maksājumu pieprasījums Nr. 1 par pārskata periodu no 28.06.2017 līdz 25.07.2017.

Lai nodrošinātu plānoto līdzfinansējumu 14 920 422.00 EUR un noteiktu izdevīgākos nosacījumus, III ceturksnī SIA “Jūrmalas ūdens” veica pārrunas un saņēma piedāvājumus no Valsts kases un vairākām citām kredītinstitūcijām. Saņemto piedāvājumu apkopojums nosūtīts Jūrmalas pilsētas domei izskatīšanai un lēmuma pieņemšanai.

Projekta īstenošana jau uzsākta 2016. gadā. III ceturksnī turpinās būvprojekta izstrāde 2 būvdarbu līgumiem par ŪK tīklu paplašināšanu Priedaines – Majoru un Majoru – Vaivaru rajonā.

16.06.2017. nodoti ekspluatācijā izbūvētie ŪK tīkli Buļļuciemā, kuros līdz 30.09.2017 realizēti 456 iedzīvotājiem ūdens pieslēgumi un 543 iedzīvotājiem kanalizācijas pieslēgumi.

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2017.gada 9 mēnešiem

IWAMA PROJEKTS

(projekts sadzīves notekūdeņu radīto dūņu pārstrādei Sloka NAI)

2016.gada 14.novembrī parakstīts projekta partnerības līgums. Projekta mērķis - sadzīves notekūdeņu radīto dūņu pārstrāde. Plānots saņemt finansējumu no Eiropas Reģionālā attīstības fonda 85% apjomā no kopējām projekta izmaksām. Plānotais projekta ieviešanas laiks līdz 2019. gada februārim.

III ceturksnī veikts Slokas NAI enerģijas rādītāju un vispārējo rādītāju audits, kā arī dažādi dūņu testi un analīzes, lai noskaidrotu piemērotāko tehnisko risinājumu Slokas NAI dūņu saimniecības efektivitātes uzlabošanai, meklējot risinājumus, kas atbilstu gan projekta izvirzītajiem kritērijiem, gan būtu pamatoti no praktiskā viedokļa. Tehniskie risinājumi tiek meklēti piesaistot un veicot pārrunas gan ar Latvijas, gan ārzemju speciālistiem. Regulāri notiek komunikācija gan ar projekta koordinatoriem, gan projektam piesaistītajiem ekspertiem un konsultantiem – telefoniski, ar semināru, videokonferenču un elektroniskās sarakstes starpniecību.

Projektā līdz 30.09.2017 veiktas izmaksas 13 454.33 EUR apmērā.

Valdes priekšsēdētājs

Jānis Daugavvanags

Valdes loceklis

Ligita Maziņa

Valdes loceklis

Maksims Sidorovs

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2017.gada 9 mēnešiem

Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2017.gada 9. mēnešiem (pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

Rādītāja nosaukums	Piezīmes numurs	2017. 9 mēn. EUR	2016. 9 mēn. EUR
Neto apgrozījums	1	3 981 164	3 952 477
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa	2	3 750 532	3 546 446
Bruto peļņa vai zaudējumi		230 632	406 031
Administrācijas izmaksas	3	327 743	298 157
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	1 410 772	1 366 728
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	5	1 466 407	1 420 475
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem		(152 746)	54 127
Nekustamā īpašuma nodoklis		0	0
Atliktais nodoklis		0	0
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(152 746)	54 127

Pielikumi no 12. Līdz 23. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2017.gada 9 mēnešiem

Bilance uz 2017.gada 30. septembri

Aktīvs	Piezīmes numurs	30.09.2017 EUR	30.09.2016 EUR
1. Ilgtermiņa ieguldījumi			
I. Nemateriālie ieguldījumi			
Datorprogrammas		112 100	95 331
Nemateriālie ieguldījumi kopā	6	112 100	95 331
II. Pamatlīdzekļi			
Zeme		4 917 372	4 917 372
Ēkas un būves		49 204 186	49 835 956
Iekārtas un mašīnas		889 464	1 211 737
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		42 924	38 654
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtn. objektu izmaksas		306 350	94 069
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		94 845	268 240
Pamatlīdzekļi kopā	7	55 455 141	56 366 028
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		55 567 241	56 461 359
2. Apgrozāmie līdzekļi			
I. Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		77 345	57 384
Mazvērtīgais inventārs		72 950	67 676
Krājumi kopā	8	150 295	125 060
II. Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	9	807 245	923 402
Citi debitori	10	49 154	29 504
Nākamo periodu izmaksas	11	8 989	7 152
Debitori kopā		865 388	960 058
III. Naudas līdzekļi	12	1 294 452	1 359 315
Apgrozāmie līdzekļi kopā		2 310 135	2 444 433
AKTĪVU KOPSUMMA		57 877 376	58 905 792

Pielikumi no 12. līdz 23. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2017.gada 9 mēnešiem

Bilance uz 2017.gada 30.septembri

Pasīvs	Piezīmes numurs	30.09.2017 EUR	30.09.2016 EUR
1.Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	13	28 212 032	28 212 032
Rezerves:			
Pārējās rezerves			
Nesadalītā peļņa:			
iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		(2 977 186)	(2 708 151)
pārskata gada nesadalītā peļņa		(152 746)	54 127
Pašu kapitāls kopā		25 082 100	25 558 008
2.Kreditori			
I.Ilgtermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	14	2 178 989	1 462 760
Citi aizņēmumi	15	3 069	9 076
Nākamo periodu ieņēmumi	16	29 598 285	30 927 751
Parādi piegādātājiem	17	0	3 650
Ilgtermiņa kreditori kopā		31 780 343	32 403 237
II. Īstermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	18	39 000	39 000
Citi aizņēmumi	19	1 518	1 475
Uzkrātās saistības	20	138 949	139 179
Nākamo periodu ieņēmumi	21	376 697	384 637
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	22	237 344	164 151
Nodokļi un soc. nodrošin. maksājumi	23	132 601	139 273
Pārējie kreditori	24	88 824	76 832
Īstermiņa kreditori kopā		1 014 933	944 547
Kreditori kopā		32 795 276	33 347 784
PASĪVU KOPSUMMA		57 877 376	58 905 792

Pielikumi no 12 līdz 23. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2017.gada 9 mēnešiem

Naudas plūsmas pārskats par 2017.gada 9 mēnešiem (pēc tiešās metodes)

	Piezīmes numurs	2017 9 mēneši EUR	2016 9 mēneši EUR
I.Pamatdarbības naudas plūsma			
Nauda no pamatdarb. ūd. un kan. pakalp.		4 752 338	4 662 459
Pārējie ieņēmumi		295 132	261 359
Samaksāts par precēm un pakalpojumiem		(2 261 395)	(2 005 893)
Maksājumi darbiniekiem		(925 995)	(887 157)
Nodokļi		(1 132 179)	(1 192 329)
Procentu maksājumi		(24 260)	(31 188)
Pamatdarbības neto naudas plūsma		703 641	807 251
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma			
Pamatlīdzekļu un nemateriālu iegāde		(208 492)	(169 516)
Pamatlīdzekļu iegāde projekta ietvaros		(877 345)	(1 998 964)
Ieguldīšanas darb. neto naudas plūsma		(1 085 837)	(2 168 480)
III. Finansēšanas darb. naudas plūsma			
Ieņēmumi no kapitāla līdzdalības daļu ieguldījumiem		0	1 762 790
Saņemtie aizņēmumi projekta ietvaros		228 205	19 353
Saņemtie dāvinājumi projekta ietvaros		0	453 056
Finansēšanas darb. neto naudas plūsma		228 205	2 235 199
IV. Valūtu kursu svārstību rezultāts		-	-
V. Naudas un tās ekvival. neto pieaugums		(153 991)	873 970
VI. Nauda un tās ekvival. perioda sākumā		1 448 443	485 345
VII. Nauda un tās ekvival. perioda beigās	12	1 294 452	1 359 315

Pielikumi no 12. līdz 23. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2017.gada 9 mēnešiem

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

	Pamat- kapitāls	Iepriekš. gadu nesadalītā peļņa	Pārskata gada nesadalītā peļņa	Pašu kapitāls kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR
31.12.2015	26 456 542	(2 349 239)	(358 912)	23 748 391
2015.gada zaudējumi pārnesti uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu		(358 912)	358 912	-
Pārskata gada nesadalītā peļņa	-	-	(269 035)	(269 035)
Saņemts no domes Pamatkapitāla palielinājums	1 755 490	-	-	1 755 490
31.12.2016	28 212 032	(2 708 151)	(269 035)	25 234 846
2016.gada zaudējumi pārnesti uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu		(269 035)	269 035	-
Pārskata gada nesadalītā peļņa			(152 746)	(152 746)
30.09.2016.	28 212 032	(2 977 186)	(152 746)	25 082 100

Pielikumi no 12. līdz 23. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2017.gada 9 mēnešiem

Pielikums

I. Vispārīgie principi

2017.gada 9. mēnešu pārskats sagatavots saskaņā ar vispāratzītajiem Latvijas grāmatvedības principiem, likumiem "Par grāmatvedību", "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums" un MK noteikumiem Nr.775 „Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi”.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir sagatavots atbilstoši apgrozījuma izmaksu metodei.

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

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

II. 2017.gada 9 mēnešu pārskata posteņi novērtēti atbilstoši grāmatvedības principiem :

1. Pieņemts, ka Sabiedrība darbosies arī turpmāk .
2. Izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā gadā.
3. Posteņu novērtēšana veikta ar pienācīgu piesardzību:
 - pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūtā peļņa;
 - ņemtas vērā visas paredzamās riska summas un zaudējumi, kas radušies pārskata periodā, vai iepriekšējos gados, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laika posmā starp bilances datumu un pārskata sastādīšanas dienu;
 - aprēķinātas un ņemtas vērā visas vērtību samazināšanas un nolietojuma summas, neatkarīgi no tā, vai pārskata periods tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem.
4. Ņemti vērā ar pārskata periodu saistītie ieņēmumi un izmaksas neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma. Izmaksas saskaņotas ar ieņēmumiem pārskata periodā.
5. Aktīva un pasīva posteņu sastāvdaļas novērtētas atsevišķi.
6. Pārskata perioda sākuma bilance sakrīt ar iepriekšējā perioda slēguma bilanci.
7. Norādīti visi posteņi kuri būtiski ietekmē 9 mēnešu pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu. Maznozīmīgie posteņi tiek apvienoti un to detalizējums sniegts pielikumā.
8. Saimnieciskie darījumi 9 mēnešu pārskatā atspoguļoti, ņemot vērā to ekonomisko saturu un būtību, nevis juridisko formu.

III. Ieņēmumu atzišana 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.

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2017.gada 9 mēnešiem

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, III un IV 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 izmaksas, un tā tiek uzskaitīta sākotnējā vērtībā. Sākotnējā vērtībā ietilpst celtniecības izmaksas un citas tiešās izmaksas. Nepabeigtajai celtniecībai nolietojums netiek aprēķināts, kamēr attiecīgie aktīvi nav pabeigti un nodoti ekspluatācijā.

V. 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, Jūrmalā, 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 2017.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 01.01.2017 līdz 30.09.2017.

1. Neto apgrozījums

Darbības veids	2017.g. 9.mēn. EUR	2016.g. 9.mēn. EUR
Padotais ūdens	1 334 994	1 333 819
Notekūdeņu attīrīšana un novadīšana	2 646 170	2 618 658
Kopā	3 981 164	3 952 477

2. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

	2017.g. 9.mēn. EUR	2016.g. 9.mēn. EUR
Materiālu izmaksas	313 694	257 850
Personāla izmaksas :		
Darba algas	1 029 229	988 679
Valsts sociālās apdroš. obligātās iemaksas	234 709	222 539
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	913 368	868 831
Elektroenerģija	541 126	536 261
Rīgas ūdens attīrītie notekūdeņi	251 737	239 168
Dūņu izvešana	114 204	115 172
Remontizmaksas	62 615	45 562
Citas ražošanas izmaksas	289 850	264 828
Kopā	3 750 532	3 538 890

3. Administrācijas izmaksas

	2017.g. 9.mēn. EUR	2016.g. 9.mēn. EUR
Personāla izmaksas :		
Darba algas	220 630	199 172
Valsts sociālās apdroš. obligātās izmaksas	50 363	44 951
Sakaru pakalpojumi	18 119	16 524
Kancelejas izdevumi	11 947	12 244
Gada pārskata audits-zvērinātu revidentu komercsab.	0	0
Juristu pakalpojumi	2 788	2 613
Pārējie vadības un kantora izdevumi	23 896	22 653
Kopā	327 743	298 157

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2017.gada 9 mēnešiem

4. Pārējie sabiedrības saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2017.g. 9.mēn. EUR	2016.g. 9.mēn. EUR
Domes finansējums (Lietus ūdens kanalizācija)	136 429	115 659
Domes finansējums (Meliorācija)	125 403	126 372
Pārējie ieņēmumi	16 003	15 273
Bez atlīdzības nodotie pamatlīdzekļi	45 469	42 504
Kopā	323 304	299 808
Pārējie ieņēmumi ūdens attīst. projekta ietvaros	1 087 468	1 066 920
t.sk.		
SIDA dāvinājums	51 998	51 998
Kohēzijas fonda dāvinājums	894 977	877 336
Valsts budžeta līdzfinansējums	97 483	97 483
PURE fonds	40 102	40 103
Citi ieņēmumi projekta gaitā	2 908	0
Pavisam pārējie ieņēmumi	1 410 772	1 366 728

5. Pārējās sabiedrības saimnieciskās darbības izmaksas

	2017.g. 9.mēn. EUR	2016.g. 9.mēn. EUR
Bezcerīgie parādi	1 186	0
Šaubīgo parādu uzkrājums	0	0
Izdevumi lietus ūdens kanalizācijai	152 235	136 046
Izdevumi meliorācijai	122 656	119 442
Kredīta %	19 738	24 807
Pārējās izmaksas	40 563	30 568
Kopā	336 378	310 863
PL nolietojums (dāvinājumi)	1 130 029	1 109 612
Kopā	1 466 407	1 420 475

6. Ilgtermiņa nemateriālo ieguldījumu kustības pārskats

	Datorprogrammas EUR
Sākotnējā vērtība	
31.12.2016	314 725
Iegādāts	74 415
Izslēgts	0
30.09.2017	389 140
Nolietojums	
31.12.2016	232 255
Aprēķināts	44 785
Izslēgts nolietojums	0
30.09.2017	277 040
Bilances vērtība 31.12.2016	82 470
Bilances vērtība 30.09.2017	112 100

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2017.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							
31.12.2016	4917372	65813562	8293360	1026019	870 398	187 480	81108191
legādāts	-	1441936	195532	12760	936 413	185 418	2 772 059
Likvidēts	-	8234	24484	-	1 500 461	278 053	1 811 232
30.09.2017	4917372	67247264	8464408	1038779	306 350	94 845	82069018
Nolietojums							
31.12.2016	-	16489467	7178923	979 594	-	-	24647984
Aprēķinātais nolietojums	-	1 561 845	420 505	16 261			1998611
Likvidēto PL nolietojums	-	8 234	24 484	-			32718
30.09.2017	-	18043078	7574944	995 855	-	-	26613877
Bilances vērtība 31.12.2016	4917372	39877328	1400171	71923	10912298	2355	57181447
Bilances vērtība 30.09.2017	4917372	49204186	889 464	42 924	306 350	94 845	55455141

8.Krājumi

	2017.g. 9.mēn. EUR	2016.g. 9.mēn. EUR
Materiālu uzskaites vērtība	62 949	44 503
Degvielas uzskaites vērtība	4 729	6 195
Rezerves daļu uzskaites vērtība	9 667	6 686
Mazvērtīgā inventāra uzskaites vērtība	72 950	67 676
Bilances vērtība	150 295	125 060

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2017.gada 9 mēnešiem

9.Pircēju un pasūtītāju parādi

	2017.g. 9.mēn. EUR	2016.g. 9.mēn. EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība par ūdens pad.un notekūdeņu attīrīšanas pakalpojumiem	2 325 611	2 358 944
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem	(1 518 366)	(1 435 542)
Bilances vērtība	807 245	923 402

10.Citi debitori

	2017.g. 9.mēn. EUR	2016.g. 9.mēn. EUR
Norēķini ar darbiniekiem (avansa norēķins)	569	0
Norēķini ar piegādātājiem (avansa maksājumi)	18 607	5 394
PVN nesamaksātais un uzskaitītais	12 029	12 512
Norēķini par pakalpojumiem	17 949	11 598
Kopā	49 154	29 504

11.Nākamo periodu izmaksas

	2017.g. 9.mēn. EUR	2016.g. 9.mēn. EUR
Autotransporta apdrošināšana	1 650	1 105
Automašīnas nomas maksa	2 447	1 006
Sertifikāti autopārvadājumiem	301	661
Autotransporta tehniskā apskate	1 558	1 547
Vieglo automašīnu nodoklis	711	624
Būvobjektu apdrošināšana	1 202	1 856
Pārējie	1 120	353
Kopā:	8 989	7 152

12.Nauda

	2017.g. 9.mēn. EUR	2016.g. 9.mēn. EUR
Naudas līdzekļi kasē	6 833	3 563
Naudas līdzekļi AS "SEB banka"	590 149	432 919
Naudas līdzekļi AS "Citadele" norēķinu konts	24 409	10 027
Naudas līdzekļi AS "Citadele" spec.budžeta konts	46 515	46 515
Naudas līdzekļi AS "Citadele" pamatbudžeta konts	2 066	-
Naudas līdzekļi AS "Luminor Bank" norēķinu konts	11 749	5 923
Naudas līdzekļi AS "Swedbank" norēķinu konts	468 965	405 551
Naudas līdzekļi Valsts kasē	143 766	454 817
Kopā	1 294 452	1 359 315

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2017.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).

Ilgtermiņa kreditori

14. Aizņēmumi no kredītiestādēm

	2017.g. 9.mēn. EUR	2016.g. 9.mēn. EUR
Ilgtermiņa aizņēmums NEFCO	301 427	502 378
Ilgtermiņa aizņēmums AS "SEB banka"	546 000	702 000
Ilgtermiņa aizņēmums AS "SEB banka"	1 331 562	258 382
Kopā	2 178 989	1 462 760

- (1) Ilgtermiņa kredīts. Nordic Environment Finance Corporation Nr. NEFCO 1/02 no 25.02.2003. līdz 15.03.2019.
- (2) Ilgtermiņa kredīts. AS "SEB banka" Nr. AU15109 no 14.08.2015. līdz 30.05.2021.
- (3) Ilgtermiņa kredīts AS "SEB banka" Nr. AU16351 no 13.07.2016. līdz 25.06.2029. Līgums Nr. 2017004155 no 24.05.2017.

15. Citi aizņēmumi

	2017.g. 9.mēn. EUR	2016.g. 9.mēn. EUR
Ilgtermiņa aizņēmums no SIA "SEB līzings"	3 069	9 076
Kopā	3 069	9 076

16. Nākamo periodu ieņēmumi – ilgtermiņa daļa

	2017.g. 9.mēn. EUR	2016.g. 9.mēn. EUR
Valsts budžets (1)	1 246 983	1 376 960
Kohēzijas fonds (1) (3) (6)	26 654 254	27 823 397
SIDA (2)	758 800	828 131
Pieņemti tīkli Sabiedrības apsaimniekošanā no fiziskām personām un uzņēmumiem	897 715	803 668
PURE fonds (4)	-	53 472
Pēc ieraksta zemesgrāmatā uz sabiedrības vārda, pieņemtās ēkas un būves kadastra vērtībā (5)	38 699	41 279
Jūrmalas pilsētas dome (7)	1 834	844
Kopā	29 598 285	30 927 751

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2017.gada 9 mēnešiem

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

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

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

(4). **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 lietus ūdens kanalizācijas un meliorācijas sistēmas nodrošināšanai.

17.Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem -ilgtermiņa daļa

	2017.g. 9.mēn. EUR	2016.g. 9.mēn. EUR
Garantijas uzkrājums darbiem projektā Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība SIA „Infrades””	-	3 650
Kopā	-	3 650

18.Īstermiņa aizņēmumi no kredītiestādēm

	2017.g. 9.mēn. EUR	2016.g. 9.mēn. EUR
Īstermiņa aizņēmums no AS “SEB banka”	39 000	39 000
Kopā	39 000	39 000

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

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2017.gada 9 mēnešiem

19. Īstermiņa citi aizņēmumi

	2017.g. 9.mēn. EUR	2016.g. 9.mēn. EUR
Īstermiņa aizņēmums no SIA "SEB līzings"	1 518	1 475
Kopā	1 518	1 475

20. Uzkrātās saistības

	2017.g. 9.mēn. EUR	2016.g. 9.mēn. EUR
Uzkrājumi atvaļinājumiem	112 824	113 523
Uzkrājumi soc apdr. iemaksām atvaļinājumiem	25 498	25 656
Uzkrātās saistības par darbiem un pakalpojumiem	627	-
Kopā	138 949	139 179

21. Nākamo periodu ieņēmumi – īstermiņa daļa

	2017.g. 9.mēn. EUR	2016.g. 9.mēn. EUR
Nākamo periodu ieņ. Valsts budžets	32 494	32 494
Nākamo periodu ieņ. Kohēzijas fonds	298 326	307 180
Nākamo periodu ieņ. SIDA dāvinājums	17 333	17 333
Nākamo periodu ieņēmumi PURE fonds	14 332	13 368
Pieņemti tīkli Sabiedrības apsaimniekošanā no fiziskām personām un uzņēmumiem	13 373	13 523
Pēc ieraksta zemesgrāmatā uz sabiedrības vārda, pieņemtās ēkas un būves kadastra vērtībā	645	645
Jūrmalas pilsētas dome	194	94
Kopā	376 697	384 637

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

22. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem

	2017.g. 9.mēn. EUR	2016.g. 9.mēn. EUR
Par precēm un pakalpojumiem	126 751	140 780
Par pakalpojumiem lietus kanalizācijā un meliorācijā	18 391	23 371
Norēķini par Kohēzijas fonda projekta realizācijā	92 202	-
Kopā	237 344	164 151

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2017.gada 9 mēnešiem

23. Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi

Nodokļa veids	Atlikums 31.12.2016	Aprēķināts 2017.gadā	Samaksāts 2017.gadā	Atlikums 30.09.2017
	EUR	EUR	EUR	EUR
Dabas resursu nodoklis	15 772	44 196	43 826	16 142
Pievienotās vērtības nodoklis	38 963	846 370	846 332	39 001
Sociālās nodrošināšanas icmaksas	61 386	428 772	439 785	50 373
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	34 713	237 563	245 271	27 005
Nekustamā īpašuma nodoklis	-	11 614	11 614	-
Uzņēmējdarbības riskā nodeva	80	675	675	80
Kopā	150 914	1 569 191	1 587 503	132 601

24. Pārējie kreditori

	2017.g. 9.mēn. EUR	2016.g. 9.mēn. EUR
Darba alga par septembri	86 728	74 614
Ieturējumi no darba algas par septembri	1 107	837
Arodbiedrības ieturējumi no darba algas par septembri	989	984
Norēķini par prasībām pret personālu	-	397
Kopā	88 824	76 832

25. Sabiedrībā nodarbināto personu skaits

	2017.g. 9.mēn.	2016.g. 9.mēn.
Vidējais Sabiedrībā nodarbināto personu skaits gadā	207	206

26. Vadības atalgojums

Izmaksu veids	2017.g. 9.mēn. EUR	2016.g. 9.mēn. EUR
Atlīdzība par darbu valdes locekļiem		
-alga	45 524	40 966
-VSAOI	9 963	8 818
Kopā	55 487	49 784

Vidējā darba alga sabiedrībā sastāda EUR 835 (Pirms nodokļu nomaksas).

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2017.gada 9 mēnešiem

27.Sabiedrības darbības turpināšana

2017.gada 9 mēnešus Sabiedrība ir noslēgusi ar zaudējumiem 152 746 EUR apmērā un ir paredzēta Sabiedrības darbības turpināšanās.

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

Tiek veikts darbs ar debitoriem, lai samazinātu debitoru parādus.

28.Notikumi pēc bilances datuma

Laika posmā no 30.09.2017. līdz šo finanšu pārskatu parakstīšanas datumam nav bijuši notikumi, kuru rezultātā šajos finanšu pārskatos būtu jāveic korekcijas.

29.Ziņas par apgrūtinātiem aktīviem

Sabiedrības aktīvi ir iekļāti.

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. Iekļātā manta – prasījuma tiesības – visi kā lietu kopība uz iekļāšanas 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. Iekļātā manta – ķermeniskie pamatlīdzekļi- atsevišķa lieta:

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

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

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

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

- Ūdenstornis Dzintaros, Jūrmalā, Daudzums: 1.

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

Sabiedrība nav izsniegusi galvojumu un garantijas trešajām personām.

Valdes priekšsēdētājs

Jānis Daugavvanags

Valdes loceklis

Ligita Maziņa

Valdes loceklis

Maksims Sidorovs