

Apstiprināts
SIA „Jūrmalas ūdens” valdes
2016.gada 29.aprīļa sēdē

SIA “JŪRMALAS ŪDENS “
FINANŠU PĀRSKATS PAR 2016.GADA 3 MĒNEŠIEM

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2016.gada 3mēnešiem

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
2016.g. 3.mēnešu pārskata pielikums	12-24

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2016.gada 3mēnešiem

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 31.03.2016.

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.

Valde pieņem lēmumus saimnieciskai darbībai saskaņā ar Statūtiem.

Galvenais uzņēmuma līdzekļu avots ir ieņēmumi no saimnieciskās darbības, tas ir no ūdens realizācijas un notekūdeņu novadīšanas. Sabiedrība 2016.gada 3 mēnešus beidza ar zaudējumiem 124498 EUR (Viens simts divdesmit četri tūkstoši četri simti deviņdesmit astoņi eiro).

Zaudējum iemesli ir sekojošie:

- Sakarā ar tarifa patstāvīgās daļas likvidēšanu, naudas plūsma ieņēmumos palielinās vasaras mēnešos, bet izdevumi sadalās vienmērīgi pa mēnešiem;

Sabiedrības finansiālie rādītāji

Nosaukums	2014.g. 3.mēn.	2015.g.3.mēn	2016.g.3.mēn.
Realizācijas rentabilitāte (%)	-17.4	-12.8	-11.1
Kapitāla atdeve (%)	-1.4	- 0.7	- 0.5
Likviditāte (reizes)	0,70	0.38	1.87
Ātrā likviditāte (reizes)	0.69	0.37	1.81
Saistību īpatsvars (%)	64.6	58.9	57.3
Pašu īpašuma vērtība (%)	35.1	40.8	42.5

Sabiedrībai 2016.gada I ceturksnī ir nedaudz uzlabojušies finansiālie rādītāji salīdzinot ar 2015.gada un 2014.gada I ceturksni. Samazinājies saistību īpatsvars un palielinājusies pašu īpašuma vērtība. Tomēr realizācijas rentabilitāte joprojām ir negatīva. Tas izskaidrojams ar iepriekšminēto saimnieciskās darbības sezonālītātes raksturu.

Sabiedrībai nav resursu, kuri nav uzrādīti bilancē.

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,
II KĀRTA

1. **Līgums „Ūdens sagatavošanas ietaišu (turpmāk - ŪSI) uzlabošana”** – 07.05.2015. noslēdzās garantijas periods darbi līgumā izpildīti pilnībā.
2. **Līgums „Ūdensapgādes un kanalizācijas tīklu paplašināšana Kauguros un Slokā”** Līgumā paredzētie būvdarbi pabeigti, maksājumi veikti pilnā apjomā, objekts nodots ekspluatācijā. No 19.05.2015. turpinās garantijas periods, kura laikā būvniekam jānovērš visi 24 mēnešu periodā konstatētie defekti.
3. **Līgums „Ūdensapgādes un kanalizācijas tīklu paplašināšana Mellužos – Valteros”** Līgumā paredzētie būvdarbi pabeigti, maksājumi veikti pilnā apjomā, objekts nodots ekspluatācijā. No 30.04.2015. turpinās garantijas periods 24 mēnešu periodā, kura laikā būvniekam jānovērš visi konstatētie defekti.
4. **Līgums „Ūdensapgādes un kanalizācijas tīklu paplašināšana Kaugurciemā, Vaivaros, Asaros un Mellužos”** Līgumā paredzētie būvdarbi pabeigti, maksājumi veikti pilnā apjomā, objekts nodots ekspluatācijā. No 30.04.2015. turpinās 24 mēnešu garantijas periods, kura laikā būvniekam jānovērš visi konstatētie defekti.
5. **Līgums „Autoruzraudzība”** – līgumā paredzētie darbi ir izpildīti un maksājumi veikti pilnā apjomā.
6. **Līgums „Būvuzraudzības un inženiera pakalpojumi”** – tā kā visiem būvdarbu līgumiem būvdarbu fāze ir noslēgta, inženiera līgumā tiek veikti pienākumi, kas izriet no būvdarbu garantijas saistībām. Līgumā vēl jāveic noslēguma maksājums, kas tiks pieprasīts pēc garantijas perioda beigām.

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.

JŪRMALAS ŪDENSSAIMNIECĪBAS ATTĪSTĪBAS PROJEKTS,
III KĀRTA

1. **Līgums „Ūdensapgādes un kanalizācijas tīklu paplašināšana Ķemeros”** – Līgumā paredzētie būvdarbi pabeigti, maksājumi veikti pilnā apjomā, objekts nodots ekspluatācijā. No 01.08.2015. turpinās 24 mēnešu garantijas periods, kura laikā būvniekam jānovērš visi konstatētie defekti.
2. **Līgums „Inženieruzraudzība ūdensapgādes un kanalizācijas tīklu paplašināšanai Ķemeros”** – tā kā būvdarbu fāze ir noslēgta, inženiera līgumā tiek veikti pienākumi, kas izriet no būvdarbu līguma garantijas saistībām. Maksājumi veikti pilnā apjomā.

3. **Līgums „Autoruzraudzība”** – līgumā paredzētie darbi ir izpildīti un maksājumi veikti pilnā apjomā.
4. **Līgums „Ūdensapgādes un kanalizācijas tīklu paplašināšana Asaru un Mellužu rajonos Jūrmalā”** – līgums noslēgts 30.04.2015. un atbilstoši inženiera izdotajam rīkojumam, darbi uzsākti 29.05.2015. Līguma izpildes termiņš 28.03.2016. Pārskata periodā veikta ūdensapgādes un kanalizācijas tīklu izbūve un ceļu seguma atjaunošana. Līgumā veikti maksājumi, atbilstoši līguma noteikumiem un inženiera izsniegtajiem maksājuma sertifikātiem par kopējo summu EUR 9 878 742.43. Līguma izpildes termiņš 28.03.2016. Šobrīd darbi ir pabeigti un izpildedokumentācija sagatavota. Ir apkopots nepabeigto darbu saraksts, kurus nebija iespējams veikt nepiemērotu laika gaisa temperatūru dēļ. Attiecīgi darbi tiks pabeigti 2016. gada 2. ceturksņa laikā līdz objekta nodošanai ekspluatācijā.
5. **Līgums „Inženieruzraudzība ūdensapgādes un kanalizācijas tīklu paplašināšanai Mellužos un Asaros”** – pakalpojumu līgums noslēgts 03.03.2014. un atskaites periodā turpinājās tā izpilde. Atbilstoši līguma noteikumiem maksājumi veikti par kopējo summu EUR 188 620.08.
6. **Līgums „Autoruzraudzība”** – atskaites periodā veikta autoruzraudzība noslēgtajam būvdarbu līgumam „Ūdensapgādes un kanalizācijas tīklu paplašināšana Asaru un Mellužu rajonos Jūrmalā”. Atbilstoši līguma noteikumiem, maksājumi veikti par kopējo summu EUR 68 057.82.

JŪRMALAS ŪDENSSAIMNIECĪBAS ATTĪSTĪBAS PROJEKTS, IV KĀRTA

16.09.2015. saņemta informācija no VARAM, ka Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstības projekta IV kārtas realizācijai pieejami 25,5 milj. EUR. Lai šādu projektu īstenotu, izstrādāta un VARAM iesniegta finanšu analīze, kā arī 15.10.2015. Jūrmalas pilsētas domē pieņemts lēmums par projekta līdzfinansēšanu. Atbilstoši VARAM publiski sniegtajai informācijai, projekta pieteikumu iesniegšana un apstiprināšana plānota 2016. gada 2. ceturksnī, līdz ar to projekta ieviešana varētu tikt uzsākta 2016. gada 3. ceturksnī.

IWAMA PROJEKTS

(projekts sadzīves notekūdeņu radīto dūņu pārstrādei)

2015. gada nogalē no vadošā partnera saņemta informācija, ka projekta ideja ir apstiprināta Eiropas Savienības struktūrfondu finansējuma saņemšanai. Šobrīd tiek precizēta projekta informācija. 2016. gada pirmajā pusgadā plānots noslēgt līgumu par projekta īstenošanu.

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2016.gada 3 mēnešiem

Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2016.gada 3. mēnešiem (pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

Rādītāja nosaukums	Piezīmes numurs	31.03.2016.	31.03.2015.
Neto apgrozījums	1	1 123 598	1 085 069
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa	2	1 131 261	1 051 628
Bruto peļņa vai zaudējumi		- 7 663	33 441
Administrācijas izmaksas	3	98 758	143 521
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	405 715	281 407
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	5	416 236	302 266
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem		-116 942	-130 939
Nekustamā īpašuma nodoklis		7 556	7 904
Atliktais nodoklis			
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		-124 498	-138 843

Pielikumi no 12. Līdz 24. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2016.gada 3mēnešiem

Bilance uz 2016.gada 31. martu

Aktīvs	Piezīmes numurs	31.03.2016 EUR	31.03.2015 EUR
1. Ilgtermiņa ieguldījumi			
I. Nemateriālie ieguldījumi			
Datorprogrammas		120 009	173 517
Nemateriālie ieguldījumi kopā	6	120 009	173 517
II. Pamatlīdzekļi			
Zeme		4 917 372	4 917 372
Ēkas un būves		39 424 874	17 354 863
Iekārtas un mašīnas		1 290 976	1 419 413
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		48 683	126 681
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtn. objektu izmaksas		10 914 598	18 938 581
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		2 460	221 374
Pamatlīdzekļi kopā	7	56 598 963	42 978 284
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		56 718 972	43 151 801
2. Apgrozāmie līdzekļi			
I. Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		58 286	51 717
Mazvērtīgais inventārs		39 170	52 029
Krājumi kopā	8	97 456	103 746
II. Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	9	808 937	1 021 509
Citi debitori	10	28 690	22 284
Nākamo periodu izmaksas	11	13 011	11 525
Debitori kopā		850 638	1 055 318
III. Naudas līdzekļi	12	2 108 070	3 084 815
Apgrozāmie līdzekļi kopā		3 056 164	4 243 879
AKTĪVU KOPSUMMA		59 775 136	47 395 680

Pielikumi no 12. līdz 24. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2016.gada 3mēnešiem

Bilance uz 2016.gada 31. martu

Pasīvs	Piezīmes numurs	30.03.2016 EUR	30.03.2015 EUR
1.Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	13	28 219 332	21 842 954
Rezerves:	14		193 472
Nesadalītā peļņa:			
iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		(2 708 151)	(2 542 711)
pārskata gada nesadalītā peļņa		(124 498)	(138 843)
Pašu kapitāls kopā		25 386 683	19 354 872
2.Uzkrājumi			
Citi uzkrājumi	15	139 179	139 201
Uzkrājumi kopā		139 179	139 201
2.Kreditori			
I.Ilgtermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	16	1 182 062	748 971
Citi aizņēmumi	17	9 076	20 631
Nākamo periodu ieņēmumi	18	30 882 045	15 153 923
Atliktā nodokļa saistības			0
Parādi piegādātājiem	19	540 576	858 927
Ilgtermiņa kreditori kopā		32 613 759	16 782 452
II. Īstermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	20	178 476	237 404
Citi aizņēmumi	21	5 819	17 036
Nākamo periodu ieņēmumi	22	1 120 758	10 091 674
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	23	122 185	494 269
Nodokļi un soc. nodrošin. maksājumi	24	130 792	127 252
Pārējie kreditori	25	77 485	151 520
Īstermiņa kreditori kopā		1 635 515	11 119 155
Kreditori kopā		34 249 274	27 901 607
PASĪVU KOPSUMMA		59 775 136	47 395 680

Pielikumi no 12. līdz 24. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2016.gada 3 mēnešiem

Naudas plūsmas pārskats par 2016.gada 3 mēnešiem

(pēc tiešās metodes)

	Piezīmes numurs	2016 3 mēneši EUR	2015 3 mēneši EUR
1. Pamatdarbības naudas plūsma			
Nauda no pamatdarb. ūd. un kan. pakalp.		1 355 910	1 131 529
Pārējie ieņēmumi		34 338	15 187
Samaksāts par precēm un pakalpojumiem		(593 101)	(342 704)
Maksājumi darbiniekiem		(286 107)	(272 045)
Nodokļi		(389 422)	(356 696)
Procentu maksājumi		(14 359)	(14 210)
Pamatdarbības neto naudas plūsma		107 259	161 061
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma			
Pamatlīdzekļu un nemateriālu iegāde		(34 543)	(73 714)
Pamatlīdzekļu iegāde projekta ietvaros		(548 311)	(1 969 126)
Ieguldīšanas darb. neto naudas plūsma		(582 854)	(2 042 840)
III. Finansēšanas darb. naudas plūsma			
Ieņēmumi no kapitāla līdzdalības daļu ieguldījumiem		1 762 790	2 397 054
Saņemtie aizņēmumi			(5 653)
Saņemtie aizņēmumi projekta ietvaros		(117 526)	(146 119)
Saņemtie dāvinājumi projekta ietvaros		453 056	618 067
Finansēšanas darb. neto naudas plūsma		2 098 320	2 863 349
IV. Valūtu kursu svārstību rezultāts		-	-
V. Naudas un tās ekvīv. neto pieaugums		1 622 725	981 570
VI. Nauda un tās ekvival. perioda sākumā		485 345	2 103 245
VII. Nauda un tās ekvival. perioda beigās	12	2 108 070	3 084 815

Pielikumi no 12. līdz 24. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2016.gada 3mēnešiem

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 zaudējumi pārnesti 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 zaudējumi pārnesti uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu			(358 912)	358 912	---
Pārskata gada zaudējumi				(124 498)	(124 498)
Saņemts no domes Pamatkapitāla palielinājums	1 762 790				1 762 790
31.03.2016.	28 219 332	---	(2 708 151)	(124 498)	25 386 683

Pielikumi no 12. līdz 24. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Pielikums

I. Vispārīgie principi

2016.gada 3. mēnešu pārskats sagatavots saskaņā ar vispāratzītajiem 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 3 mēnešu pārskata posteņi novērtēti atbilstoši grāmatvedības principiem :

1. Pieņemts, ka Sabiedrība darbosies arī turpmāk .
2. Izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā gadā.
3. Posteņu novērtēšana veikta ar pienācīgu piesardzību:
 - pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūtā peļņa;
 - ņemtas vērā visas paredzamās riska summas un zaudējumi, kas radušies pārskata 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

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2016.gada 3mēnešiem

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 kārta	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, 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.

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 3 mēneši no 01.01.2016 līdz 31.03.2016.

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2016.gada 3mēnešiem

1. Neto apgrozījums

Darbības veids	2016.g. 3.mēn. EUR	2015.g. 3.mēn. EUR
Padotais ūdens	374 861	370 185
Notekūdeņu attīrīšana un novadīšana	748 737	714 884
Kopā	1 123 598	1 085 069

2. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

	2016.g. 3.mēn. EUR	2015.g. 3.mēn. EUR
Materiālu izmaksas	76 705	75 560
Personāla izmaksas :		
Darba algas	316 516	255 056
Valsts sociālās apdroš. obligātās iemaksas	71 375	58 738
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	271 535	254 961
Elektroenerģija	191 178	192 987
Rīgas ūdens attīrītie notekūdeņi	68 345	78 296
Citas ražošanas izmaksas	135 607	136 030
Kopā	1 131 261	1 051 628

3. Administrācijas izmaksas

	2016.g. 3.mēn. EUR	2015.g. 3.mēn. EUR
Personāla izmaksas :		
Darba algas	65 798	106 832
Valsts sociālās apdroš. obligātās izmaksas	14 854	22 867
Sakaru pakalpojumi	5 040	3 899
Kancelejas izdevumi	4 736	3 288
Gada pārskata audits-zvērinātu revidentu komercsab.	0	0
Juristu pakalpojumi	1 292	158
Nodeva Sab. pakalpojumu Regulēšanas Komisijai	2 300	2 100
Pārējie vadības un kantora izdevumi	4 738	4 377
Kopā	98 758	143 521

2015.gada administrācijas izmaksās bija iekļautas inženiertehniskā personāla algas un sociālās izmaksas (EUR 49113), kas 2016.gadā tika pārnestas uz posteni ražošanas izmaksas.

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2016.gada 3mēnešiem

4.Pārējie sabiedrības saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2016.g. 3.mēn. EUR	2015.g.3.mēn. EUR
Domes finansējums (Lietus ūdens kanalizācija)	14 166	0
Domes finansējums (Meliorācija)	12 869	0
Pārējie ieņēmumi	5 188	22 120
Bez atlīdzības nodotie pamatlīdzekļi	14 168	13 981
Kopā	46 391	36 101
Pārējie ieņēmumi ūdens attīst. projekta ietvaros	359 324	245 306
t.sk.		
SIDA dāvinājums	17 333	17 333
Kohēzijas fonda dāvinājums	296 129	182 111
Valsts budžeta līdzfinansējums	32 494	32 494
PURE fonds	13 368	13 368
Pavisam pārējie ieņēmumi	405 715	281 407

5.Pārējās sabiedrības saimnieciskās darbības izmaksas

	2016.g. 3.mēn. EUR	2015.g. 3.mēn. EUR
Bezcerīgie parādi	0	0
Šaubīgo parādu uzkrājums	0	0
Izdevumi lietus ūdens kanalizācijai	13 823	15 373
Izdevumi meliorācijai	12 418	10 193
Kredīta %	7 979	10 366
Darbinieku medicīniskā apdrošināšana	4 275	4 186
Pārējās izmaksas	4 249	2 861
Kopā	42 744	42 979
PL nolietojums (dāvinājumi)	373 492	259 287
Kopā	416 236	302 266

6.Ilgtermiņa nemateriālo ieguldījumu kustības pārskats

	Datorprogrammas EUR
Sākotnējā vērtība	
31.12.2015	313 713
Iegādāts	---
Izslēgts	---
31.03.2016	313 713
Nolietojums	
31.12.2015	180 893
Aprēķināts	12 811
Izslēgts nolietojums	---
31.03.2016	193 704
Bilances vērtība 31.12.2015	132 820
Bilances vērtība 31.03.2016	120 009

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2016.gada 3mēnešiem

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	2 355	79282862
Iegādāts	-	26 098	19 657	1 573	2 300	4 815	54 443
Likvidēts	-	-	44 073	754	-	4 710	49 537
31.03.2016	4917372	54365642	8071312	1016 384	10914598	2 460	79287768
Nolietojums							
31.12.2015	-	14462216	6695557	943 642	-	-	22101415
Aprēķinātais nolietojums	-	478 552	128 852	24 813	-	-	632 217
Likvidēto PL nolietojums	-	-	44 073	754	-	-	44 827
31.03.2016	-	14940768	6780336	967 701	-	-	22688805
Bilances vērtība 31.12.2015	4917372	39877328	1400171	71 923	10912298	2355	57181447
Bilances vērtība 31.03.2016	4917372	39424874	1290976	48 683	10914598	2460	56598963

8. Krājumi

	2016.g. 3.mēn. EUR	2015.g. 3.mēn. EUR
Materiālu uzskaites vērtība	46 207	44 555
Degvielas uzskaites vērtība	5 693	7 162
Rezerves daļu uzskaites vērtība	6 386	8 879
Mazvērtīgā inventāra uzskaites vērtība	39 170	43 150
Bilances vērtība	97 456	103 746

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2016.gada 3mēnešiem

9.Pircēju un pasūtītāju parādi

	2016.g. 3.mēn. EUR	2015.g. 3.mēn. EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība par ūdens pad.un notekūdeņu attīrīšanas pakalpojumiem	2 244 479	2 105 838
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem	(1 435 542)	(1 084 329)
Bilances vērtība	808 937	1 021 509

10.Citi debitori

	2016.g. 3.mēn. EUR	2015.g. 3.mēn. EUR
Norēķini ar darbiniekiem (avansa norēķins)	1 172	163
Norēķini ar piegādātājiem (avansa maksājumi)	3 040	5 195
PVN nesamaksātais un uzskaitītais	13 277	13 363
Norēķini par pakalpojumiem	11 201	3 563
Kopā	28 690	22 284

11.Nākamo periodu izmaksas

	2016.g. 3.mēn. EUR	2015.g. 3.mēn. EUR
Autotransporta apdrošināšana	420	682
Automašīnas nomas maksa	1 383	2 137
Sertifikāti autopārvadājumiem	842	1 202
Autotransporta tehniskā apskate	4 396	3 583
Vieglo automašīnu nodoklis	1 872	1 498
Būvobjektu apdrošināšana	1 324	0
Pārējie	2 774	2 423
Kopā:	13 011	11 525

12.Nauda

	2016.g. 3.mēn. EUR	2015.g. 3.mēn. EUR
Naudas līdzekļi kasē	5 067	7 037
Naudas līdzekļi SEB	122 116	13 942
Naudas līdzekļi Citadeles bankā norēķinu konts	3 154	3 269
Naudas līdzekļi Citadeles bankā spec.budžeta konts	46 824	111 229
Naudas līdzekļi DnB Nord bankā	1 211	970
Naudas līdzekļi Swedbankā	316 586	29 632
Naudas līdzekļi Valsts kasē	1 613 112	2 918 736
Kopā	2 108 070	3 084 815

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2016.gada 3mēnešiem

13. Pamatkapitāls

Ar Uzņēmuma reģistra Lēmumiem

1. Nr.6-12/14206/1 no 11.02.2016. ierakstīts komercreģistrā pamatkapitāls apmaksātais 28 219 332 EUR;

Sabiedrības pamatkapitāls ir veidots no Jūrmalas pilsētas domes mantiskā un naudas ieguldījuma un uz 31.03.2016. sastāda 28 219 332 EUR. Pamatkapitāls sadalās 28219332 daļās. Vienas daļas vērtība 1.00 EUR (viens eiro).

14. Pārējās rezerves

	2016.g. 3.mēn. EUR	2015.g. 3.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. 3.mēn. EUR	2015.g. 3.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. 3.mēn. EUR	2015.g. 3.mēn. EUR
Ilgtermiņa aizņēmums NEFCO	502 378	703 329
Ilgtermiņa aizņēmums EIB	0	45 642
Ilgtermiņa aizņēmums A/S SEB	679 684	0
Kopā	1 182 062	748 971

17. Citi aizņēmumi

	2016.g. 3.mēn. EUR	2015.g. 3.mēn. EUR
Ilgtermiņa aizņēmums no Nordea Finance Latvia	0	5 717
Ilgtermiņa aizņēmums no SEB līzings	9 076	14 914
Kopā	9 076	20 631

SIA"Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2016.gada 3mēnešiem

18.Nākamo periodu ieņēmumi –ilgtermiņa daļa

	2016.g. 3.mēn. EUR	2015.g. 3.mēn. EUR
Jūrmalas pilsētas dome	844	0
Valsts budžets (1)	1 376 960	1 506 937
Kohēzijas fonds II; III kārtā (1) (3) (6)	27 823 397	11 818 201
SIDA (2)	828 131	897 462
Pieņemti tīkli Sabiedrības apsaimniekošanā no fiziskām personām un uzņēmumiem	757 961	780 522
PURE fonds (4)	53 473	106 942
Pēc ieraksta zemesgrāmatā uz sabiedrības vārda, pieņemtās ēkas un būves kadastra vērtībā (5)	41 279	43 859
Kopā	30 882 045	15 153 923

(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.

19.Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem -ilgtermiņa daļa

	2016.g. 3.mēn. EUR	2015.g. 3.mēn. EUR
Garantijas uzkrājums darbiem projektā Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība SIA „Velve”	0	252 923
Garantijas uzkrājums darbiem projektā Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība SIA „RE&RE”	0	321 424
Garantijas uzkrājums darbiem projektā Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība SIA „Ostas celtnieks”	0	209 091
Garantijas uzkrājums darbiem projektā Jūrmalas		

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2016.gada 3mēnešiem

ūdenssaimniecības attīstība SIA „Infrades”	3 649	14 249
Garantijas uzkrājums darbiem projektā Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība SIA „Monum”	0	61 240
Garantijas uzkrājums darbiem projektā Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība Norma OC PS	519 934	
Garantijas uzkrājums darbiem projektā Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība SIA „Aqua Brambis”	16 993	
Kopā	540 576	858 927

20.Īstermiņa aizņēmumi no kredītiestādēm

	2016.g. 3.mēn. EUR	2015.g. 3.mēn. EUR
Īstermiņa aizņēmums no NEFCO	100 476	100 476
Īstermiņa aizņēmums no EIB	0	136 928
	78 000	0
Kopā	178 476	237 404

21.Īstermiņa citi aizņēmumi

	2016.g. 3.mēn. EUR	2015.g. 3.mēn. EUR
Īstermiņa aizņēmums no Nordea Finance Latvia	1 426	12 767
Īstermiņa aizņēmums no SEB līzings	4 393	4 269
Kopā	5 819	17 036

22.Nākamo periodu ieņēmumi – īstermiņa daļa

	2016.g. 3.mēn. EUR	2015.g. 3.mēn. EUR
Avansa maks. no Kohēzijas fonda (1)	0	9 078 467
Nākamo periodu ieņēmumi Jūrmalas pilsētas dome	281	0
Nākamo periodu ieņ. Valsts budžets	97 483	97 483
Nākamo periodu ieņ. Kohēzijas fonds	888 388	781 680
Nākamo periodu ieņ. SIDA dāvinājums	51 998	51 998
Nākamo periodu ieņēmumi PURE fonds	40 103	40 103
Pieņemti tīkli Sabiedrības apsaimniekošanā no fiziskām personām un uzņēmumiem	40 570	40 008
Pēc ieraksta zemesgrāmatā uz sabiedrības vārda, pieņemtās ēkas un būves kadastra vērtībā	1 935	1 935
Kopā	1 120 758	10 091 674

(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" finanšu pārskats par 2016.gada 3mēnešiem

23. Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem

	2016.g. 3.mēn. EUR	2015.g. 3.mēn. EUR
Par precēm un pakalpojumiem	121 594	168 500
Par pakalpojumiem lietus kanalizācijā un meliorācijā	591	0
Norēķini par Kohēzijas fonda projekta realizācijā	0	325 769
Kopā	122 185	494 269

24. Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi

Nodokļa veids	Atlikums 31.12.2015 EUR	Aprēķināts 2016.gadā EUR	Samaksāts 2016.gadā EUR	Atlikums 31.03.2016 EUR
Dabas resursu nodoklis	14 510	13 731	14 510	13 731
Pievienotās vērtības nodoklis	51 772	322 308	325 830	48 250
Sociālās nodrošināšanas iemaksas	59 385	129 445	144 130	44 700
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	33 679	71 926	81 574	24 031
Nekustamā īpašuma nodoklis	-	7 556	7 556	---
Uzņēmējdarbības riska nodeva	79	223	222	80
Kopā	159 425	545 189	573 822	130 792
Tai skaitā	31.12.2015 EUR			31.03.2016. EUR
Nodokļu pārmaksa	---			---
Nodokļu parāds	---			---

25. Pārējie kreditori

	2016.g. 3.mēn. EUR	2015.g. 3.mēn. EUR
Darba alga par martu	23 249	25 326
Ieturējumi no darba algas par martu	53 265	49 076
Arodbiedrības ieturējumi no darba algas par martu	971	940
Dalībnieka iemaksa pamatkapitālā	0	76 178
Kopā	77 485	151 520

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2016.gada 3mēnešiem

26. Sabiedrībā nodarbināto personu skaits

	2016.g. 3.mēn.	2015.g. 3.mēn.
Vidējais Sabiedrībā nodarbināto personu skaits gadā	206	203

27. Personāla izmaksas darbiniekiem

Izmaksu veids	2016.g. 3.mēn. EUR	2015.g. 3.mēn. EUR
Atlīdzība par darbu strādniekiem pamatražošanā	277 033	255 056
Pārējās sociālās apdrošināšanas iemaksas	62 657	58 738
Alga inženiertehniskajiem darbiniekiem	39 483	40 246
VSAOI inženiertehniskajiem darbiniekiem	8 718	8 867
Kopā	387 891	362 907
- alga	316 516	295 302
-VSAOI	71 375	67 605
Atlīdzība par darbu strādniekiem lietus kanalizācijas nodaļā	6 047	5 936
Pārējās sociālās apdrošināšanas iemaksas	1 358	1 400
Atlīdzība par darbu strādniekiem meliorācijas nodaļā	8 432	7 055
Pārējās sociālās apdrošināšanas iemaksas	1 989	1 664
Pavisam	405 717	378 962
- alga	330 995	308 293
-VSAOI	74 722	70 669

28. Vadības atalgojums

Izmaksu veids	2016.g. 3.mēn. EUR	2015.g. 3.mēn. EUR
Atlīdzība par darbu valdes locekļiem		
-alga	12 330	12 330
-VSAOI	2 649	1 646
Atlīdzība par darbu administrācijas darbiniekiem		
-alga administrācijai	53 468	54 256
-VSAOI administrācijai	12 205	12 354
Kopā	80 652	80 586
- alga	65 798	66 586
-VSAOI	14 854	14 000

Vidējā darba alga sabiedrībā sastāda EUR 768 (Pirms nodokļu nomaksas).

29.Sabiedrības darbības turpināšana

2016.gada 3 mēnešus Sabiedrība ir noslēgusi ar zaudējumiem 124 498 EUR apmērā un ir paredzēta Sabiedrības darbības turpināšanās.

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2016.gada 3mēnešiem

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.

30. Notikumi pēc bilances datuma

Laika posmā no 30.03.2016. līdz šo finanšu pārskatu parakstīšanas datumam nav bijuši notikumi, kuru rezultātā šajos finanšu pārskatos būtu jāveic korekcijas.

31. Ziņas par apgrūtinātiem aktīviem

Sabiedrības aktīvi ir iekļāti. Komerçtīla 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 1170000.00 EUR. Iekļātā manta – prasījuma tiesības – visi kā lietu kopība uz ieķīlēšanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas. Komerçtīla nodrošina prasījumus, kas izriet no 2015.gada 14.augusta Kredīta līguma Nr. AU15109.

Sabiedrība nav izsniegusi galvojumu un garantijas trešajām personām.