

SIA "Jūrmalas ūdens" Gada pārskats par 2015.gadu

Jūrmalā, 2016.gada 10.martā

SIA "JŪRMALAS ŪDENS "

GADA PĀRSKATS PAR 2015.GADU

SIA "Jūrmalas ūdens" Gada pārskats par 2015.gadu

SATURS

Informācija par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4-7
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	8
Bilance : aktīvs	9
Pasīvs	10
Naudas plūsmas pārskats	11
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	12
Gada pārskata pielikums	13-31
Neatkarīgu revidentu ziņojums	32

SIA "Jūrmalas ūdens" Gada pārskats par 2015.gadu

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
NACE kods	3600, 3700
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
07.03.2014-	Henrijs Avots
Galv. Grāmatvede 01.06.2011-	Lāsma Janberga
Pārskata periods	no 01.01.2015 līdz 31.12.2015
Revidenti	Zvērināts revidents Māris Biernis Prakses sertifikāts Nr.148 Zv. revidentu komercsabiedrība SIA Auditorfirma Inspekcija Licences Nr. 13 Daudzses iela 6-33, Rīga, LV 1004

SIA "Jūrmalas ūdens" Gada pārskats par 2015.gadu

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 2015 pārskata gadu beidza ar zaudējumiem EUR 358 912. Tomēr sabiedrības bruto peļņa ir peļņa EUR 714 135. Zaudējumi sabiedrībai rodas postenī „Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem”, kurā tiek atspoguļoti sabiedrības administrācijas izmaksas, kā arī citi izdevumi (šaubīgie debitori, lietus kanalizācija, meliorācija, kredīta % u.c.izdevumi). Zaudējumu iemesli ir sekojoši:

1. norakstīti šaubīgie debitori uz uzkrājumiem EUR 366 006 (no kā EUR 340 095 ir SIA „Jūrmalas namsaimnieks” apkalpoto iedzīvotāju parādi;

Saīsinātā bilance

	31.12.14 EUR	%	31.12.15 EUR	%	Izmaiņas (+.-)
Aktīvs					
1.Ilgtermiņa ieguldījumi	41 619 872	93.0	57 314 267	97.5	+15 694 395
2.Apgrozāmie līdzekļi:					
2.1.Krājumi	111 558	0.3	102 877	0.2	- 8 681
2.2.Debitori	896 734	2.0	876 981	1.5	- 19 753
2.3.Naudas līdzekļi	2 103 245	4.7	485 345	0.8	- 1 617 900
2.Apgrozāmie līdzekļi kopā	3 111 537	7.0	1 465 203	2.5	- 1 646 334
Kopā aktīvs	44 731 409	100.0	58 779 470	100.0	+14 048 061
Pasīvs					
1.Pašu kapitāls	17 172 839	38.4	23 748 391	40.7	+6 575 552
2.Uzkrājumi	139 201	0.3	139 179	0.2	- 22
3.Kreditori:					
3.1.Ilgtermiņa kreditori	16 045 982	35.9	30 850 386	52.8	+14 804 404
3.2.Īstermiņa kreditori	11 373 387	25.4	4 041 514	6.3	- 7 331 873
3.Kreditori kopā	27 419 369	61.3	34 891 900	59.1	+7 472 531
Kopā pasīvs	44 731 409	100.0	58 779 470	100.0	+14 048 061

SIA "Jūrmalas ūdens" Gada pārskats par 2015.gadu

Galvenie finansiālie rādītāji

	31.12.13 EUR	31.12.14 EUR	31.12.15 EUR
Realizācijas rentabilitāte (%)	+ 4.6	- 14.71	- 7.3
Ātrā likviditāte (reizes)	0,74	0.26	0.34
Kapitāla atdeve	+ 1.6	- 4.16	- 1.5

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 konstatētie defekti 24 mēnešu periodā.
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, kura laikā būvniekam jānovērš visi konstatētie defekti 24 mēnešu periodā.
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 garantijas periods, kura laikā būvniekam jānovērš visi konstatētie defekti 24 mēnešu periodā.
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 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 garantijas periods, kura laikā būvniekam jānovērš visi konstatētie defekti 24 mēnešu periodā.
 2. **Līgums „Inženieruzraudzība ūdensapgādes un kanalizācijas tīklu paplašināšanai Ķemeros”** – tā kā būvdarbu fāze ir noslēgta, inženiera līgumā tiek veikti pienākumi, kas izriet no 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 9 368 674.61.
-
1. **Līgums „Inženieruzraudzība ūdensapgādes un kanalizācijas tīklu paplašināšanai Mellužos un Asaros”** – pakalpojumu līgums noslēgts 03.03.2014. un turpinās tā izpilde. Atbilstoši līguma noteikumiem maksājumi veikti par kopējo summu EUR 154 309.98.
 2. **Līgums „Autoruzraudzība”** – tiek 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.

SIA "Jūrmalas ūdens" Gada pārskats par 2015.gadu

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.

Sabiedrībai nav resursu, kuru vērtība nav uzrādīta bilanciē.

Valdes priekšsēdētājs

Vladimirs Antonovs



Valdes loceklis

Henrijs Avots



SIA "Jūrmalas ūdens" Gada pārskats par 2015.gadu

Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2015.gadu (pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

Rādītāja nosaukums	Piezīmes numurs	2015 EUR	2014 EUR
Neto apgrozījums	1	4 928 832	4 850 058
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa	2	4 214 697	4 266 703
Bruto peļņa vai zaudējumi		714 135	583 355
Administrācijas izmaksas	3	652 587	619 253
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	1 959 201	1 714 475
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	5	2 371 755	2 419 353
Peļņa vai zaudējumi pirms Nodokļiem		(351 006)	(740 776)
Nekustamā īpašuma nodoklis		7 906	7 887
Atliktais nodoklis	6	0	(35 052)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(358 912)	(713 611)

Pielikumi no 13. Līdz 31. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Valdes priekšsēdētājs

Vladimirs Antonovs



Valdes loceklis

Henrijs Avots



SIA "Jūrmalas ūdens" Gada pārskats par 2015.gadu

Bilance 2015.gada 31.decembrī

Aktīvs	Piezīmes numurs	31.12.2015 EUR	31.12.2014 EUR
1. Ilgtermiņa ieguldījumi			
I. Nemateriālie ieguldījumi			
Datorprogrammas		132 820	187 013
Nemateriālie ieguldījumi kopā	7	132 820	187 013
II. Pamatlīdzekļi			
Zeme		4 917 372	4 917 372
Ēkas un būves		39 877 328	17 651 480
Iekārtas un mašīnas		1 400 171	1 530 183
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		71 923	151 296
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtn. objektu izmaksas		10912298	16 764 087
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		2 355	418 441
Pamatlīdzekļi kopā	8	57 181 447	41 432 859
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		57 314 267	41 619 872
2. Apgrozāmie līdzekļi			
I. Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un Palīgmateriāli		61 387	68 811
Mazvērtīgais inventārs		41 490	42 747
Krājumi kopā	9	102 877	111 558
II. Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	10	837 579	870 427
Citi debitori	11	33 638	22 541
Nākamo periodu izmaksas	12	5 764	3 766
Debitori kopā		876 981	896 734
III. Naudas līdzekļi	13	485 345	2 103 245
Apgrozāmie līdzekļi kopā		1 465 203	3 111 537
AKTĪVU KOPSUMMA		58 779 470	44 731 409

Pielikumi no 13. līdz 31. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

SIA "Jūrmalas ūdens" Gada pārskats par 2015.gadu

Bilance 2015.gada 31.decembrī

Pasīvs	Piezīmes numurs	31.12.2015 EUR	31.12.2014 EUR
1.Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	14	26 456 542	19 522 078
Rezerves:			
Pārējās rezerves	15	-	193 472
Nesadalītā peļņa:			
iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		(2 349 239)	(1 829 100)
pārskata gada nesadalītā peļņa		(358 912)	(713 611)
Pašu kapitāls kopā		23 748 391	17 172 839
2.Uzkrājumi			
Citi uzkrājumi	16	139 179	139 201
Uzkrājumi kopā		139 179	139 201
2.Kreditori			
I.Ilgtermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	17	1 147 752	748 972
Citi aizņēmumi	18	9 076	20 630
Nākamo periodu ieņēmumi	19	29 152 982	14 535 855
Parādi piegādātājiem	20	540 576	740 525
Ilgtermiņa kreditori kopā		30 850 386	16 045 982
II. Īstermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	21	324 594	383 523
Citi aizņēmumi	22	11 536	22 689
Uzkrātās saistības	23	476 163	6 341
Nākamo periodu ieņēmumi	24	2 752 132	10 350 961
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	25	205 187	343 450
Saņemtie avansi	26	29 877	30 384
Nodokļi un soc. nodrošin. maksājumi	27	159 425	158 449
Pārējie kreditori	28	82 600	77 590
Īstermiņa kreditori kopā		4 041 514	11 373 387
Kreditori kopā		34 891 900	27 419 369
PASĪVU KOPSUMMA		58 779 470	44 731 409

Pielikumi no 13. līdz 31. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Valdes priekšsēdētājs

Vladimirs Antonovs



Valdes loceklis

Henrijs Avots



SIA "Jūrmalas ūdens" Gada pārskats par 2015.gadu

Naudas plūsmas pārskats par 2015.gadu (pēc tiešās metodes)

	Piezīmes numurs	2015 EUR	2014 EUR
I. Pamatdarbības naudas plūsma			
Nauda no pamatdarb. ūd. un kan. pakalp.		5 527 634	5 667 292
Pārējie ieņēmumi		945 557	837 226
Samaksāts par precēm un pakalpojumiem		(2 965 251)	(2 028 484)
Maksājumi darbiniekiem		(1 171 392)	(1 059 559)
Nodokļi		(1 458 414)	(1 491 224)
Procentu maksājumi		(35 282)	(35 531)
Pamatdarbības neto naudas plūsma		842 852	1 889 720
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma			
Pamatlīdzekļu un nemateriālu iegāde		(295 082)	(566 417)
Pamatlīdzekļu iegāde projekta ietvaros		(17 538 085)	(13 578 466)
Ieguldīšanas darb. neto naudas plūsma		(17 833 167)	(14 144 883)
III. Finansēšanas darb. naudas plūsma			
Ieņēmumi no kapitāla līdzdalības daļu ieguldījumiem		6 934 464	3 134 888
Saņemtie aizņēmumi projekta ietvaros		317 144	(389 595)
Saņemtie dāvinājumi projekta ietvaros		8 120 807	5 458 329
Finansēšanas darb. neto naudas plūsma		15 372 415	8 203 622
IV. Valūtu kursu svārstību rezultāts		-	-
V. Naudas un tās ekvival. neto pieaugums		(1 617 900)	(4 051 541)
VI. Nauda un tās ekvival. perioda sākumā		2 103 245	6 154 786
VII. Nauda un tās ekvival. perioda beigās		485 345	2 103 245

Pielikumi no 13. līdz 31. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Valdes priekšsēdētājs

Vladimirs Antonovs



Valdes loceklis

Henrijs Avots



SIA "Jūrmalas ūdens" Gada pārskats par 2015.gadu

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

	Pamatkapitāls	Likumā un sabied. statūtos noteiktās rezerves	Iepriekš. gadu nesadalītā peļņa	Pārskata gada nesadalītā peļņa	Pašu kapitāls kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
31.12.2013	15 362 570	193 472	(2 044 877)	215 777	13 726 942
2013.gada peļņa pārvietota uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu	-	-	215 777	(215 777)	-
Pārskata gada nesadalītā peļņa	-	-	-	(713 611)	(713 611)
Saņemts no Domes pamatkapitāla palielinājums	4 159 508	-	-	-	4 159 508
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

Pielikumi no 13. līdz 31. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Valdes priekšsēdētājs

Vladimirs Antonovs



Valdes loceklis

Henrijs Avots



Pielikums

I. Vispārīgie principi

Gada 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 kārtošānu un organizāciju”. MK noteikumi Nr.537 „Kārtība, kādā finanšu pārskatos atspoguļojams valsts, pašvaldību, ārvalstu, Eiropas Kopienas, citu starptautisko organizāciju un institūciju finansiālais atbalsts (finanšu palīdzība), ziedojumi un dāvinājumi naudā vai natūrā”.

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. Gada 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 gada 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.

SIA "Jūrmalas ūdens" Gada pārskats par 2015.gadu

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

5 %

Tehnoloģiskās iekārtas un transporta līdzekļi

20 %

Datortehnika

33.33 %

Pārējais inventārs

25 %

Ēkas un būves Kohēzijas fonda projektā izveidotajiem pamatlīdzekļiem saskaņā ar Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstības projekta II kārtas tehniski ekonomisko pamatojumu (TEP), nodotajiem sākot ar 01.01.2015.

2 %.

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. Aizņēmuma izmaksu un citu izmaksu kapitalizācija

Nepabeigtās celtniecības objektu sākotnējā vērtība netiek palielināta par pamatlīdzekļu izveidošanai izmantoto aizņēmumu procentiem, bet tiek palielināta par citām 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. Uzņēmumu ienākuma nodoklis

Pārskata gada uzņēmumu ienākuma nodoklis aprēķināts saskaņā ar Latvijas Republikas normatīvo aktu prasībām.

Atliktais uzņēmumu ienākumu nodoklis tiek aprēķināts pēc saistību metodes attiecībā uz visām pagaidu atšķirībām starp aktīvu un saistību vērtībām finanšu pārskatos un to vērtībām nodokļu aprēķināšanas vajadzībām. Atliktais uzņēmumu ienākuma nodoklis tiek aprēķināts, piemērojot likumā noteikto 15 % likmi. Pagaidu atšķirības galvenokārt rodas, izmantojot atšķirīgas pamatlīdzekļu nolietojuma likmes finanšu uzskaitē un nodokļu aprēķināšanas vajadzībām, no uzkrājumiem šaubīgajiem debitoriem un no nodokļu zaudējumiem, kas pārnesami uz nākošajiem taksācijas periodiem.

IX. Uzkrājumi

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

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

X. Ārvalstu valūtu pārvērtēšana EUR.

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

XI. Nauda un tās ekvivalenti

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

XII. Dāvinājumi

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

XIII. Ilgtermiņa ieguldījumi

1. Novērtēti atbilstoši to sākotnējai vērtībai, tas ir iegādes izmaksas 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.

SIA "Jūrmalas ūdens" Gada pārskats par 2015.gadu

XIV. Apgrozāmie līdzekļi

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

XV. Ilgtermiņa un īstermiņa posteņi

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

XVI. Pārskata periods

Pārskata periods ir 12 mēneši no 01.01.2015 līdz 31.12.2015.

1. Neto apgrozījums

Darbības veids	2015 EUR	2014 EUR
Padotais ūdens	1 673 507	1 658 861
Notekūdeņu attīrīšana un novadīšana	3 172 107	3 191 197
Sadzīves kanalizācijas pieņemšana	83 218	
Kopā	4 928 832	4 850 058

2014.gadā sadzīves kanalizācijas ieņēmumi bija uzrādīti pie pārējiem saimnieciskās darbības ieņēmumiem, bet sakarā ar LR SPRK ieteikumu 2015.gadā tika pārcelti uz neto apgrozījumu. 2014.gadā ieņēmumi no sadzīves kanalizācijas pieņemšanas bija 29 841 EUR. Apgrozījuma pieaugums ir izskaidrojams ar jaunu patērētāju pieslēgšanos.

2. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

	2015 EUR	2014 EUR
Materiālu izmaksas	327 530	380 837
Personāla izmaksas :		
Darba algas	1 135 476	1 103 155
Valsts sociālās apdroš. obligātās iemaksas	256 885	250 380
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	1 020 182	1 028 237
Elektroenerģija	682 150	683 088
Rīgas ūdens attīrītie notekūdeņi	289 097	272 487
Dūņu izvešana Slokas NAI	147 023	123 406
Citas ražošanas izmaksas	356 354	425 113
Kopā	4 214 697	4 266 703

SIA "Jūrmalas ūdens" Gada pārskats par 2015.gadu

3. Administrācijas izmaksas

	2015 EUR	2014 EUR
Personāla izmaksas :		
Darba algas	446 875	427 240
Valsts sociālās apdroš. obligātās izmaksas	99 918	95 483
Sakaru pakalpojumi	17 540	15 098
Gada pārskata audits-zvērinātu revidentu komercsab.	4 500	4 500
Juristu pakalpojumi	38 344	24 263
Pārējie vadības un kantora izdevumi	45 410	52 669
Kopā	652 587	619 253

4. Pārējie sabiedrības saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2015 EUR	2014 EUR
Domes finansējums (Lietus ūdens kanalizācija)	407 373	154 600
Domes finansējums (Meliorācija)	381 676	418 490
Ieņēmumi par elektropieslēgumiem projekta gaitā	29 308	51 064
Pārējie ieņēmumi	23 335	54 256
Bez atlīdzības nodotie pamatlīdzekļi	56 390	54 840
Kopā	898 082	733 250
Pārējie ieņēmumi ūdens attīst. projekta ietvaros	1 061 119	981 225
t.sk.		
SIDA dāvinājums	69 331	69 331
Kohēzijas fonda dāvinājums	808 342	728 446
Valsts budžeta līdzfinansējums	129 977	129 977
PURE fonds	53 469	53 471
Kopā pārējie ieņēmumi	1 959 201	1 714 475

5. Pārējās sabiedrības saimnieciskās darbības izmaksas

	2015 EUR	2014 EUR
Bezcerīgie parādi	887	41
Šaubīgo parādu uzkrājums	366 306	545 738
Izdevumi lietus ūdens kanalizācijai	408 225	191 441
Izdevumi meliorācijai	383 182	418 021
Izdevumi īpašumtiesību sakārtošanai	---	102 038
Kredīta %	37 265	27 914
Elektropieslēguma izmaksas projekta gaitā	29 308	51 064
Pārējās izmaksas	29 073	47 031
Kopā	1 254 246	1 383 288
PL nolietojums (dāvinājumi)	1 117 509	1 036 065
Kopā	2 371 755	2 419 353

SIA "Jūrmalas ūdens" Gada pārskats par 2015.gadu

6. Atliktais uzņēmuma ienākuma nodoklis

	31.12.2015 EUR	31.12.2014 EUR
Atliktā nodokļa saistības pārskata gada sākumā	0	(35 051)
Atliktā nodokļa izdevumi pārskata gada peļņas vai zaudējumu aprēķinā	0	(35 051)
Atliktā nodokļa saistības pārskata gada beigās	0	0

	2015 EUR	2014 EUR
Bruto atliktā nodokļa saistības:		
Pamatlīdzekļu nolietojuma pagaidu atšķirība	(1 047 062)	(720 191)
Uzkrāto atvaļinājuma izmaksu pagaidu atšķirība	(3)	(91)
Uz nākamajiem taksācijas periodiem pārnesamie nodokļu zaudējumi	1 059 002	755 385
Pārējās	55 034	80 698
Atliktā nodokļa saistības	66 971	115 801

Aprēķinātā nodokļa rezultāts būtu jāuzrāda bilances aktīvā, bet piesardzības principa pēc atliktā nodokļa aktīvu bilancē neuzrāda.

7. Ilgtermiņa nemateriālo ieguldījumu kustības pārskats

	Datorprogrammas EUR
Sākotnējā vērtība	
31.12.2014	313 713
Iegādāts	---
Izslēgts	---
31.12.2015	313 713
Nolietojums	
31.12.2014	126 700
Aprēķināts	54 193
Izslēgts nolietojums	---
31.12.2015	180 893
Bilances vērtība 31.12.2014	187 013
Bilances vērtība 31.12.2015	132 820

SIA "Jūrmalas ūdens" Gada pārskats par 2015.gadu

8.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							
31.12.2014	4917372	30599416	7781503	996357	16764087	418441	61477176
Iegādāts	-	23740128	338 388	21 597	19619307	1741191	45460611
Likvidēts	-	-	24 163	2 389	25471096	2157277	27654925
31.12.2015	4917372	54339544	8095728	1015565	10912298	2 355	79282862
Nolietojums							
31.12.2014	-	12947936	6251320	845061	-	-	20044317
Aprēķinātais nolietojums	-	1 514 280	468 248	100970	-	-	2083498
Likvidēto PL nolietojums	-	-	24 011	2 389	-	-	26400
31.12.2015	-	14462216	6695557	943 642	-	-	22101415
Bilances vērtība 31.12.2014	4917372	17651480	1530183	151296	16764087	418441	41432859
Bilances vērtība 31.12.2015	4917372	39877328	1400171	71 923	10912298	2355	57181447

SIA "Jūrmalas ūdens" Gada pārskats par 2015.gadu

Nekustamo īpašumu kadastra vērtības

N. p.k	Adrese	Zemes kadastra numurs	Zemes vērtība, EUR	Būvju kadastra numurs	Būve	Būves vērtība, EUR
1.	Ķemeri 6111	1300 526 0003	-	1300 026 6111 001	Sūkņu stacija	100,00
2.	Nometņu iela 17A	1300 020 1715	640,00	1300 020 1715 001	Pārsūkņēšanas stacija (17A)	1 357,00
				1300 020 1715 002	Pārsūkņēšanas stacija (17A kopr.2)	570,00
3.	Nometņu iela 19	1300 020 1601	3 598,00	1300 020 1601 001	Ūdenstornis	34 146,00
				1300 020 1601 002	Atdzelžošanas stacija	49 200,00
4.	Ormaņu iela 3	1300 009 7610	133,00	1300 009 7610 001	Pārsūkņēšanas stacija	634,00
5.	Promenādes iela 2	1300 008 5004	2 032,00	1300 008 5004 050	Artēziskā aka	3 435,00
6.	Stirnurags 0503	1300 003 0503	866,00	1300 003 0503 001	Pārsūkņēšanas stacija	4 901,00
7.	Nometņu iela 5A	1300 020 1804	33 350,00	1300 020 1804 001	Darbnīca - laboratorija	25 001,00
				1300 020 1804 002	Noliktava	1 736,00
				1300 020 1804 003	Garāža	15 351,00
				1300 020 1804 005	Darbnīca	3 424,00
				1300 020 1804 007	Noliktava	242,00
				1300 020 1804 008	Sargposteņa/dispečera ēka	2 733,00
				1300 020 1804 009	Garāža	968,00
				1300 020 1804 010	Šķūnis	2 146,00
8.	Miera iela 16B	1300 008 5403	1 239,00	1300 008 5403 001	Sūkņu māja	438,00
				1300 008 5403 050	Artēziskā aka	398,00
9.	Miera iela 15	1300 008 4605	1 753,00	1300 008 4605 001	Sūkņu māja	128,00
				1300 008 4605 050	Artēziskā aka	6 147,00
10.	Mežmala s iela 41	1300 018 0907	44 465,00	1300 018 0907 001	Dūņu nosēdlauks	46 396,00
				1300 018 0907 050	Inženierbūve	365 298,00
				1300 018 0907 052	Nogulsnēšanas rezervuārs	29 599,00
				1300 018 0907 053	Priekšapstrādes un dūņu apstrādes ēka	12 659,00
				1300 018 0907 054	Kompresoru un elektrosadales ēka	3 003,00
				1300 018 0907 055	Nogulsnēšanas rezervuārs	29 599,00
				1300 018 0907 056	Sadales kamera	282,00

SIA "Jūrmalas ūdens" Gada pārskats par 2015.gadu

11.	Lielupes iela 24	1300 011 3402	3 261,00	1300 011 3402 001	Ūdens attīrīšanas stacija	22 987,00
				1300 011 3402 002	Administratīvā ēka	4 688,00
				1300 011 3402 003	Sūkņu stacija ar rezervuāru	12 290,00
12.	Lielupe 5602	1300 004 5602	862,00	1300 004 5602 001	Pārsūkņēšanas stacija (Nr.5)	1 555,00
13.	Kolkas iela 14	1300 025 1221	560,00	1300 025 1221 001	Notekūdeņu pārsūkņēšanas stacija	1 482,00
14.	Jomas iela 17A	1300 009 2214	412,00	1300 009 2211 002	Pārsūkņēšanas stacija	688,00
15.	Baznīcas iela 17	1300 510 3007	-	1300 010 3001 005	Pārsūkņēšanas stacija	563,00
16.	Apes iela 27	1300 020 4311	1 295,00	1300 020 4311 001	Pārsūkņēšanas stacija	3 544,00
17.	Vikingu iela 40B	1300 003 1121	9 470,00	1300 003 1102 003	Sūkņu māja	36,00
	Vikingu iela 40B k-3			1300 003 1102 006	Notekūdeņu pārsūkņēšanas stacija	649,00
	Vikingu iela 40B k-5			1300 003 1102 050	Notekūdeņu pārsūkņēšanas pazemes stacija	3 649,00
18.	Vikingu iela 40A	1300 503 0004	-	1300 003 1102 001	Attīrīšanas stacija	1 639,00
				1300 003 1102 051	Bioloģiskais dīķis. Notekūdeņu attīrīšanas ietaises	7 941,00
				1300 003 1102 052	Notekūdeņu attīrīšanas ietaises	7 663,00
				1300 003 1102 053	Notekūdeņu attīrīšanas ietaises	7 854,00
				1300 003 1102 054	Notekūdeņu attīrīšanas ietaises	72 443,00
19.	Dīķu iela 28	1300 520 0017	-	1300 020 3901 001	Sūkņu māja	167,00
	Dīķu iela 28 k-1			1300 020 3901 050	Artēziskā aka Nr.15	3 202,00
				1300 020 3901 002	Sūkņu māja	169,00
	Dīķu iela 28 k-2			1300 020 3901 051	Artēziskā aka Nr.15a	5 336,00
				1300 020 3901 003	Sūkņu māja	132,00
	Dīķu iela 28 k-3			1300 020 3901 052	Artēziskā aka Nr.16	3 202,00
				1300 020 3901 004	Sūkņu māja	154,00
	Dīķu iela 28 k-4			1300 020 3901 053	Artēziskā aka Nr.16a	5 443,00
				1300 020 3901 005	Sūkņu māja	123,00
	Dīķu iela 28 k-5			1300 020 3901 054	Artēziskā aka Nr.6	5 854,00
1300 020 3901 006		Sūkņu māja	171,00			
Dīķu iela	1300 020 3901 055	Artēziskā aka Nr.7	3 095,00			
Dīķu iela	1300 020 3901 007	Sūkņu māja	169,00			

SIA "Jūrmalas ūdens" Gada pārskats par 2015.gadu

	28 k-6			1300 020 3901 056	Artēziskā aka Nr.17	3 202,00
	Dīķu iela 28 k-7			1300 020 3901 008	Sūkņu māja	174,00
				1300 020 3901 057	Artēziskā aka Nr.17a	5 443,00
20.	„Ūdens aimniecī ba” Smārdes pag., Engures nov. (Ķemeru ŪSI)	9082 011 0004	473,00	9082 011 0004 001	Ūdensfiltrācijas stacija	3 303,00
				9082 011 0004 003	Garāža	
				9082 011 0004 006	Rezervuārs	
				9082 011 0004 007	Nojume	
				9082 011 0004 008	Sūkņu māja	
				9082 011 0004 009	Artēziskā aka	
				9082 011 0004 013	Sūkņu stacijas ēka	341,00
				9082 011 0004 014	Tīrā ūdens rezervuārs	7 231,00
		9082 011 0024	200,00	9082 011 0004 015	Noliktava	441,00
				9082 011 0024 001	Sūkņu māja	147,00
		9082 011 0024 002	Artēziskā aka	3 522,00		
21.	Tobago iela 7	1300 021 6616	176,00	1300 021 6616 001	Pārsūkņēšanas stacija	1 999,00
22.	Slokas iela 54	1300 010 3413	324,00	1300 010 3413 001	Notekūdeņu pārsūkņēšanas stacija	2 073,00
23.	Upes iela 7	1300 012 1714	55 696,00	1300 012 1714 001	Pārsūkņēšanas stacijas ēka	3 826,00
24.	Rīgas iela 90B	1300 008 4608	5 637,00	1300 008 4608 050	Artēziskā aka	3 750,00
				1300 008 4608 051	Artēziskā aka	3 145,00
				1300 008 4608 052	Artēziskā aka	3 508,00
				1300 008 4608 001	Sūkņu māja	165,00
				1300 008 4608 002	Sūkņu māja	321,00
				1300 008 4608 003	Sūkņu māja	180,00
25.	Kalsnava s iela 2A	1300 008 2608	458,00	1300 008 2608 001	Pārsūkņēšanas stacija	1 359,00
26.	Tukuma iela 32	1300 526 0006	-	1300 026 4910 001	Ūdenstornis	564,00
27.	Nometņu iela 21	1300 520 0016	-	1300 020 1602 001	Sūkņu māja	112,00
	1300 020 1602 050			Artēziskā aka Nr.3	427,00	
	1300 020 1602 002			Sūkņu māja	114,00	
	1300 020 1602 051			Artēziskā aka Nr.2	1 281,00	
	1300 020 1602 003			Sūkņu māja	131,00	
	1300 020 1602 052			Artēziskā aka Nr.9	683,00	
	1300 020 1602 005			Sūkņu māja	136,00	
	1300 020 1602 054			Artēziskā aka Nr.10	712,00	
1300 020 1602 006	Sūkņu māja	96,00				
				1300 020 1602 055	Artēziskā aka Nr.8	427,00

SIA "Jūrmalas ūdens" Gada pārskats par 2015.gadu

28.	Skautu iela 2A	1300 017 1303	232,00	1300 017 1303 001	Būve (Pārsūkņēšanas stacija)	1 852,00
29.	Puškina iela 7A	1300 026 2507	373,00	1300 026 2507 001	Būve (Pārsūkņēšanas stacija)	2 268,00
30.	Meža prospekt s 58C	1300 004 0054	1 793,00	1300 004 6001 002	Būve (Pārsūkņēšanas stacija)	1 729,00
31.	Promenādes iela 1A	1300 008 4502	12 553,00	1300 008 4502 001	Ēka (Kantora ēka)	63 964,00
				1300 008 4502 002	Ēka (Administratīvā ēka)	77 023,00
				1300 008 4502 003	Ēka (Garāža)	22 537,00
				1300 008 4502 004	Ēka (Ūdenstornis)	8 537,00
				1300 008 4502 005	Ēka (Florētavas stacija)	860,00
				1300 008 4502 006	Ēka (Smilšu noliktava)	706,00
				1300 008 4502 007	Ēka (Atdzelžošanas stacija)	4 236,00
				1300 008 4502 008	Ēka (Atdzelžošanas stacija)	11 173,00
				1300 008 4502 009	Ēka (Caurlaides ēka)	3 888,00
				1300 008 4502 010	Ēka (Sūkņu māja)	127,00
				1300 008 4502 011	Ēka (Noliktava)	2 855,00
				1300 008 4502 012	Ēka (Metinātava)	2 872,00
				1300 008 4502 013	Ēka (Noliktava)	3 330,00
				1300 008 4502 014	Ēka (Noliktava ar sadzīves telpām)	26 969,00
				1300 008 4502 015	Būve (Nojume)	526,00
1300 008 4502 050	Būve (Artēziskā aka)	3 437,00				
32.	Dubulti 3601 (tagad Skuju iela 2)	1300 010 3601	-	Meža zeme, kas netika ieguldīta JŪ pamatkapitālā. Būves, kas piesaistītas zemesgabalam ir reģistrētas LR Valsts kadastra reģistrā kā būvju atsevišķs nekustamais īpašums uz JŪ vārda. Būves zemesgrāmatā netiek reģistrētas, jo to platība ir līdz 25 m ²		
33.	Jaundubulti 3401 (tagad Skuju iela 7)	1300 011 3401	-	Mežs. Būves, kas piesaistītas zemesgabalam ir reģistrētas LR Valsts kadastra reģistrā kā būvju atsevišķs nekustamais īpašums uz JŪ vārda. Būves zemesgrāmatā netiek reģistrētas, jo to platība ir līdz 25 m ²		
34.	Pumpuri 3301 (tagad Skuju iela 9)	1300 012 3301	-	Meža zeme, kas netika ieguldīta JŪ pamatkapitālā. Būves, kas piesaistītas zemesgabalam ir reģistrētas LR Valsts kadastra reģistrā kā būvju atsevišķs nekustamais īpašums uz JŪ vārda. Būves zemesgrāmatā netiek reģistrētas, jo to platība ir līdz 25 m ²		

SIA "Jūrmalas ūdens" Gada pārskats par 2015.gadu

35.	Sēravotu 6217	1300 026 6217	9 063,00	Pārsūknēšanas stacija, kas netiek reģistrēta zemes grāmatā, jo to platība ir līdz 25m2		
37.	Stimurags 1120	1300 003 1122	-	1300 003 1102 002	Sūkņu māja	1300.00

9. Krājumi

	2015 EUR	2014 EUR
Materiālu uzskaites vērtība	51 976	55 118
Degvielas uzskaites vērtība	2 373	3 208
Rezerves daļu uzskaites vērtība	7 038	10 485
Mazvērtīgā inventāra uzskaites vērtība	41 490	42 747
Bilances vērtība	102 877	111 558

10. Pircēju un pasūtītāju parādi

	2015 EUR	2014 EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība par ūdens pad. un notekūdeņu attīrīšanas pakalpojumiem	2 273 121	1 954 756
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem	(1 435 542)	(1 084 329)
Bilances vērtība	837 579	870 427

Uzkrājumi šaubīgiem parādiem pārskata gadā ir mainījušies sekojoši:

	EUR
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem 2014.gada 31.decembrī	1 084 329
Palielinājums pārskata gadā	373 650
Samazinājums pārskata gadā	22 437
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem 2015.gada 31.decembrī	1 435 542

11. Citi debitori

	2015 EUR	2014 EUR
Norēķini ar darbiniekiem (avansa norēķins)	628	489
Norēķini ar piegādātājiem (avansa maksājumi)	3 151	913
PVN nesamaksātais un uzskaitītais	19 987	16 918
Norēķini par pakalpojumiem	9 872	4 221
Kopā	33 638	22 541

SIA "Jūrmalas ūdens" Gada pārskats par 2015.gadu

12. Nākamo periodu izmaksas

	2015 EUR	2014 EUR
Autotransporta apdrošināšana	979	1 175
Automašīnas nomas maksa	1 571	425
Sertifikāti autopārvadājumiem	932	1 292
Būvuzņēmēja civiltiesiskā apdrošināšana	1 551	0
Pārējie	731	874
Kopā:	5 764	3 766

13. Nauda

	2015 EUR	2014 EUR
Naudas līdzekļi kasē	5 808	3 686
Naudas līdzekļi SEB	161 633	323 286
Naudas līdzekļi Citadeles bankā norēķinu konts	9 499	8 925
Naudas līdzekļi Citadeles bankā spec.budžeta konts	46 515	35 051
Naudas līdzekļi DnB Nord bankā	9 471	6 980
Naudas līdzekļi Swedbankā	252 419	69 598
Naudas līdzekļi Valsts kasē	0	1 655 719
Kopā	485 345	2 103 245

14. Pamatkapitāls

Ar Uzņēmuma reģistra Lēmumiem

1. Nr.6-12/25418 no 17.02.2015. ierakstīts komercreģistrā pamatkapitāls apmaksātais 21842954 EUR;

2. Nr. 6-12/68036 no 20.04.2015. ierakstīts komercreģistrā pamatkapitāls apmaksātais 21919132 EUR;

2. Nr. 6-12/198790 no 04.11.2015. ierakstīts komercreģistrā pamatkapitāls apmaksātais 26456542 EUR;

Sabiedrības pamatkapitāls ir veidots no Jūrmalas pilsētas domes mantiskā un naudas ieguldījuma un uz 31.12.2015. sastāda 26456542 EUR. Pamatkapitāls sadalās 26456542 daļās. Vienas daļas vērtība 1.00 EUR (viens eiro).

15. Pārējās rezerves

	2015 EUR	2014 EUR
Pieņemti bilancē bez atlīdz.kanaliz.un ūdensvada tīkli ar domes rīkojumu Nr.418/419-r no 12.12.2000. Pēc revidentu ieteikuma un ar dalībnieku sapulces lēmumu reorganizēta bilance - novirzot pārējās rezerves uz posteni iepriekšējā periodu nesadalītā peļņa – zaudējumu segšanai.	-	193 472
Kopā	-	193 472

SIA "Jūrmalas ūdens" Gada pārskats par 2015.gadu

16. Citi uzkrājumi

	2015 EUR	2014 EUR
Uzkrājumi atvaļinājumiem	113 523	114 493
Uzkrājumi soc apdr. iemaksām atvaļinājumiem	25 656	24 708
Kopā	139 179	139 201

Ilgtermiņa kreditori

17. Aizņēmumi no kredītiestādēm

	2015 EUR	2014 EUR
Ilgtermiņa aizņēmums NEFCO (1)	502 378	703 329
Ilgtermiņa aizņēmums EIB (2)	0	45 643
Ilgtermiņa aizņēmums no A/S SEB (3)	645 374	0
Kopā	1 147 752	748 972

(1) **Ilgtermiņa kredīts.** Nordic Environment Finance Corporation Nr. NEFCO 1/02 no 25.02.2003. līdz 15.03.2019. Procentu likme 3.0% gadā. Par 2015.gadu aprēķinātie procenti ir 28 753 EUR.

(2) **Ilgtermiņa kredīts.** Eiropas Investīciju banka Nr. A 1/3/F 06/540 no 25.10.2006. līdz 05.03.2016. Procentu likme 0.1 % gadā. Par 2015.gadu aprēķinātie procenti ir 226 EUR.

(3) **Ilgtermiņa kredīts** A/S SEB banka Nr. AU151 09 no 14.08.2015. līdz 30.05.2021. Procentu likme 1.9% gadā. Par 2015.gadu aprēķinātie procenti ir 7706 EUR.

18. Citi aizņēmumi

	2015 EUR	2014 EUR
Ilgtermiņa aizņēmums no Nordea Finance Latvia(5)	0	5 717
Ilgtermiņa aizņēmums no SEB līzings (4)	9 076	14 913
Kopā	9 076	20 630

(4) **Finanšu līzings** A/S SEB līzings Nr. AU130 22 no 29.05.2013. līdz 25.06.2018. Procentu likme 2.61% gadā. Par 2015.gadu aprēķinātie procenti ir 479 EUR.

(5) **Līzings** (ņomas pirkums) Nordea Finance Latvia Nr. 201341 117 no 21.03.2013. līdz 01.04.2016. Procentu likme 0.55% gadā. Par 2015.gadu aprēķinātie procenti ir 102 EUR.

19. Nākamo periodu ieņēmumi –ilgtermiņa daļa

	2015 EUR	2014 EUR
Valsts budžets (1)	1 376 960	1 506 937
Kohēzijas fonds (1) (3) (6)	26 112 178	11 200 134
SIDA (2)	828 131	897 462
Pieņemti tīkli Sabiedrības apsaimniekošanā no	740 961	780 521

SIA "Jūrmalas ūdens" Gada pārskats par 2015.gadu

fiziskām personām un uzņēmumiem		
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	29 152 982	14 535 855

(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. Līguma darbība ir pabeigta.

(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.

20.Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem -ilgtermiņa daļa

	2015 EUR	2014 EUR
Garantijas uzkrājums darbiem projektā Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība SIA „Velve”	0	243 469
Garantijas uzkrājums darbiem projektā Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība SIA „RE&RE”	0	312 317
Garantijas uzkrājums darbiem projektā Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība SIA „Ostas celtnieks”	0	155 338
Garantijas uzkrājums darbiem projektā Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība SIA „Siltums Jums”	0	29 401
Garantijas uzkrājums darbiem projektā Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība NORMA OC pilnsabiedrība	519 934	0
Garantijas uzkrājums darbiem projektā Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība SIA „Aqua Brambis”	16 993	0
Garantijas uzkrājums darbiem projektā Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība SIA „Infrades”	3 649	0
Kopā	540 576	740 525

SIA "Jūrmalas ūdens" Gada pārskats par 2015.gadu

21. Īstermiņa aizņēmumi no kredītiestādēm

	2015 EUR	2014 EUR
Īstermiņa aizņēmums no NEFCO (1)	200 951	200 951
Īstermiņa aizņēmums no EIB (2)	45 643	182 572
Īstermiņa aizņēmums no A/S SEB (3)	78 000	0
Kopā	324 594	383 523

22. Īstermiņa citi aizņēmumi

	2015 EUR	2014 EUR
Īstermiņa aizņēmums no Nordea Finance Latvia(4)	5 699	17 015
Īstermiņa aizņēmums no SEB līzings (5)	5 837	5 674
Kopā	11 536	22 689

23. Uzkrātās saistības

	2015 EUR	2014 EUR
Uzkrātās saistības par darbiem un pakalpojumiem	75 775	-
Uzkrātās saistības par darbiem un pakalp.projektā	391 325	
Uzkrātās saistības no kredītiestādēm	6 340	3 618
Audits-zvērināto revidentu komercsabiedrībai	2 723	2 723
Kopā	476 163	6 341

24. Nākamo periodu ieņēmumi – īstermiņa daļa

	2015 EUR	2014 EUR
Avansa maks. no Kohēzijas fonda II kārtā	0	7 364 400
Avansa maks. no Kohēzijas fonda III kārtā (1)	1 258 163	1 714 067
Nākamo periodu ieņ. Valsts budžets	129 977	129 977
Nākamo periodu ieņ. Kohēzijas fonds	1 184 517	963 792
Nākamo periodu ieņ. SIDA dāvinājums	69 331	69 331
Nākamo periodu ieņēmumi PURE fonds	53 471	53 471
Pieņemti tīkli Sabiedrības apsaimniekošanā no fiziskām personām un uzņēmumiem	54 093	53 343
Pēc ieraksta zemesgrāmatā uz sabiedrības vārda, pieņemtās ēkas un būves kadastra vērtībā	2 580	2 580
Kopā	2 752 132	10 350 961

(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" Gada pārskats par 2015.gadu

25. Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem

	2015 EUR	2014 EUR
Par precēm un pakalpojumiem	50 985	144 287
Kopā sabiedrībā	50 985	144 287
Monum SIA	0	199 163
BIZPRO SIA	1 149	0
Norma OC Pilnsabiedrība	153 053	0
Kopā Kohēzijas projekta realizācijā	154 202	199 163
Kopā	205 187	343 450

26. No pircējiem saņemtie avansi

	2015 EUR	2014 EUR
No pircējiem saņemtie avansi par pakalpojumiem	29 877	30 384
Kopā	29 877	30 384

27. Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi

Nodokļa veids	Atlikums 31.12.2014	Aprēķināts 2015.gadā	Samaksāts 2015.gadā	Atlikums 31.12.2015
	EUR	EUR	EUR	EUR
Dabas resursu nodoklis	13 792	59 166	58 448	14 510
Pievienotās vērtības nodoklis	38 323	1 052 898	1 039 449	51 772
Sociālās nodrošināšanas iemaksas	68 906	535 197	544 718	59 385
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	37 352	296 072	299 745	33 679
Nekustamā īpašuma nodoklis	-	7 906	7 906	-
Uzņēmējdarbības riska nodeva	76	883	880	79
Kopā	158 449	1 952 122	1 951 146	159 425
Tai skaitā	31.12.2014 EUR			31.12.2015 EUR
Nodokļu pārākums	-	-	-	-
Nodokļu parāds	158 449	1 952 122	1 951 146	159 425

28. Pārējie kreditori

	2015 EUR	2014 EUR
Darba alga par decembri	27 008	23 816
Ieturējumi no darba algas par decembri	54 194	52 346
Arodbiedrības ieturējumi no darba algas par dec.	1 398	1 428
Kopā	82 600	77 590

SIA "Jūrmalas ūdens" Gada pārskats par 2015.gadu

29. Sabiedrībā nodarbināto personu skaits

	2015	2014
Vidējais Sabiedrībā nodarbināto personu skaits gadā	204	201

30. Personāla izmaksas darbiniekiem

Izmaksu veids	2015 EUR	2014 EUR
Atlīdzība par darbu strādniekiem	1 135 476	1 115 732
Sociālās apdrošināšanas iemaksas	256 885	253 347
Atlīdzība par darbu strādniekiem meliorācijā	32 725	26 835
Sociālās apdrošināšanas iemaksas meliorācijā	7 720	6 331
Atlīdzība par darbu strādniekiem lietus kanalizācijā	24 701	23 428
Sociālās apdrošināšanas iemaksas lietus kanalizācijā	5 827	5 527
Kopā	1 463 334	1 431 200

31. Vadības atalgojums

Izmaksu veids	2015 EUR	2014 EUR
Atlīdzība par darbu valdes locekļiem		
-alga	49 223	47 149
-VSAOI	10 563	10 155
Atlīdzība par darbu kapitāldaļu turētājam		
-alga	0	5 988
-VSAOI	0	1 413
Atlīdzība par darbu administrācijas locekļiem		
-alga	397 652	374 679
-VSAOI	89 355	83 946
Kopā		
- alga	446 875	427 816
-VSAOI	99 918	95 514

Vidējā darba alga sabiedrībā sastāda EUR 850 (Pirms nodokļu nomaksas).

32.Sabiedrības darbības turpināšana

Lai gan pārskata gadu Sabiedrība ir noslēgusi ar zaudējumiem EUR 358 912 apmērā, 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.

SIA "Jūrmalas ūdens" Gada pārskats par 2015.gadu

33. Notikumi pēc bilances datuma

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

34. Darījumi ar saistītām personām

Sabiedrības 100 % kapitāla daļu turētājs ir Jūrmalas pilsētas dome.
2015.gadā sabiedrība domei sniedza pakalpojumus ūdens piegādē un notekūdeņu novadīšanā par 6990.96 EUR (t.sk. PVN 1213.31 EUR). Bez PVN 5777.65 EUR.
2015.gadā Jūrmalas pilsētas dome palielināja sabiedrības pamatkapitālu par 6934464 EUR.

35. Ziņas par apgrūtinātiem aktīviem

Sabiedrības aktīvi ir iekļāti. Komerčrīta par labu A/S „SEB Banka” reģ. Nr. 40003151743. LR Uzņēmuma Reģistra lēmumu 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 - debitori- visi kā lietu kopība uz iekļāšanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas. Komerčrīta nodrošina prasījumus, kas izriet no 2015.gada 14.augusta kredītlīgumu Nr. AU15109 un komerčrītas līgumu Nr.AU15109/KK-1.

36. Ziņas par 2015.gada pārskata revīzijas izdevumiem

Zvērinātu revidentu, SIA Auditorfirma Inspekcija, atlīdzība 2015.gada pārskata revīzijai ir 5445.00 EUR (t.sk. PVN ir 945 EUR). Bez PVN atlīdzība ir 4500.00 EUR.

Sabiedrība nav izsniegusi galvojumus un garantijas trešajām personām.

Valdes priekšsēdētājs

Vladimirs Antonovs



Valdes loceklis

Henrijs Avots



NEATKARĪGU REVIDENTU ZIŅOJUMS

SIA „Jūrmalas ūdens” Reģ. Nr. 40003275333 dalībniekam

Ziņojums par finanšu pārskatu

Mēs esam veikuši pievienotajā SIA „Jūrmalas ūdens” 2015. gada pārskatā ietvertā finanšu pārskata, kas atspoguļots no 8. līdz 31. lappusei, revīziju. Revidētais finanšu pārskats ietver 2015. gada 31. decembra bilanci, 2015. gada peļņas vai zaudējumu aprēķinu, pašu kapitāla izmaiņu pārskatu un naudas plūsmas pārskatu, kā arī nozīmīgu grāmatvedības uzskaites principu kopsavilkumu un citu paskaidrojošu informāciju pielikumā.

Vadības atbildība par finanšu pārskata sagatavošanu

Vadība ir atbildīga par šī finanšu pārskata sagatavošanu un tajā sniegtās informācijas patiesu atspoguļošanu saskaņā ar Latvijas Republikas Gada pārskatu likumu, kā arī par tādu iekšējo kontroli, kādu vadība uzskata par nepieciešamu, lai nodrošinātu finanšu pārskata, kas nesatur ne krāpšanas, ne kļūdu izraisītas būtiskas neatbilstības, sagatavošanu.

Revidentu atbildība

Mēs esam atbildīgi par atzinumu, ko, pamatojoties uz mūsu veikto revīziju, izsakām par šo finanšu pārskatu. Mēs veicām revīziju saskaņā ar Starptautiskajiem revīzijas standartiem. Šie standarti nosaka, ka mums jāievēro ētikas prasības un jāplāno un jāveic revīzija tā, lai iegūtu pietiekamu pārliecību par to, ka finanšu pārskatā nav būtisku neatbilstību.

Revīzija ietver procedūras, kas tiek veiktas, lai gūtu revīzijas pierādījumus par finanšu pārskatā uzrādītajām summām un atklāto informāciju. Procedūras tiek izvēlētas, pamatojoties uz revidentu profesionālu vērtējumu, ieskaitot krāpšanas vai kļūdu izraisītu būtisku neatbilstību riska novērtējumu finanšu pārskatā. Veicot šo riska novērtējumu, revidenti ņem vērā iekšējo kontroli, kas izveidota, lai nodrošinātu finanšu pārskata sagatavošanu un tajā sniegtās informācijas patiesu atspoguļošanu, ar mērķi noteikt apstākļiem piemērotas revīzijas procedūras, bet nevis lai izteiktu atzinumu par kontroles efektivitāti. Revīzija ietver arī pielietoto grāmatvedības uzskaites principu un vadības veikto grāmatvedības aplēšu pamatotības izvērtējumu, kā arī finanšu pārskata vispārējā izklāsta izvērtējumu.

Uzskatām, ka mūsu iegūtie revīzijas pierādījumi ir pietiekami un atbilstoši mūsu revidentu atzinuma izteikšanai.

Atzinums

Mūsaprāt, iepriekš minētais finanšu pārskats sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par SIA „Jūrmalas ūdens” finansiālo stāvokli 2015. gada 31. decembrī, kā arī par tās darbības finanšu rezultātiem un naudas plūsmām 2015. gadā saskaņā ar Latvijas Republikas Gada pārskatu likumu.

Ziņojums par citu juridisko un regulējošo prasību izpildi

Mēs esam iepazinušies arī ar vadības ziņojumu par 2015. gadu, kas atspoguļots pievienotā 2015. gada pārskatā no 4. līdz 7. lappusei, un neesam atklājuši būtiskas neatbilstības starp šajā vadības ziņojumā un 2015. gada finanšu pārskatā atspoguļoto finanšu informāciju.

SIA „Auditorfirma Inspekcija”
Licence Nr. 13

Māris Biernis
Valdes priekšsēdētājs, LR zvērināts revidents
Sertifikāts Nr. 148

Rīgā, Daudzeses ielā 6-33, LV 1004
10.03.2016

