

Apstiprināts
SIA „Jūrmalas ūdens” valdes
2015.gada 23. jūlija sēdē

Protokols Nr.8. Lēm.Nr.26

SIA “JŪRMALAS ŪDENS”

PĀRSKATS PAR 2015.GADA 6 MĒNEŠIEM

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2015.gada 6 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
2015.g. 6.mēnešu pārskata pielikums	12-23

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2015.gada 6 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 2015.gada 6 mēnešus beidza ar zaudējumiem 104349 EUR (Viens simts četri tūkstoši trīs simti četrdesmit deviņi eiro).

Zaudējumu iemesli ir sekojošie:

- Sakarā ar tarifa patstāvīgās daļas likvidēšanu, naudas plūsma ieņēmumos palielinās vasaras mēnešos, bet izdevumi sadalās vienmērīgi pa mēnešiem. Parasti vasaras mēnešos ir pakalpojuma apjoma pieaugums, bet šogad sakarā ar sliktajiem laika apstākļiem pakalpojuma apjoms ir nedaudz samazinājies. Plānots tika ar pieaugumu, sakarā ar jauno pieslēgumu palielinājumu.
- Nav saņemta neliela daļa Jūrmalas domes finansējuma par 6 mēnešu izdevumiem lietās kanalizācijai un meliorācijai (aptuveni 12 tūkstoši EUR);

Sabiedrības finansiālie rādītāji

Nosaukums	2013.g.	2014.g. 6.mēn.	2015.g.6.mēn.
Realizācijas rentabilitāte (%)	+4.6	-9.4	-4.6
Kapitāla atdeve (%)	+1.6	-1.5	- 0.5
Likviditāte (reizes)	0,75	0,58	0.24
Ātrā likviditāte (reizes)	0,74	0.57	0.23
Saistību īpatsvars (%)	61.6	61.9	59.0
Pašu īpašuma vērtība (%)	38.0	37.8	40.7

Sabiedrībai 2015.gada I pusgadā ir nedaudz uzlabojušies finansiālie rādītāji salīdzinot ar 2014.gada I pusgadu. Samazinājies saistību īpatsvars un palielinājusies pašu īpašuma vērtība. Tomēr realizācijas rentabilitāte joprojām ir negatīva. Tas izskaidrojams ar iepriekšminētajiem klimatiskajiem apstākļiem, kā arī ar cenu paaugstinājumu notekūdeņu attīrīšanai gan SIA „Rīgas ūdens”, gan dūņu izvešanai no Slokas NAI.

Sabiedrībai nav resursu, kuri nav uzrādīti bilancē.

2015.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”** noslēgts 08.05.2013., būvdarbu īstenošana pabeigta 19.05.2015., izdodot inženiera pieņemšanas – nodošanas aktu ar atliktajiem darbiem. Maksājumi līdz atskaites perioda beigām veikti par kopējo summu EUR 4 864 101.65. Pēc 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”** noslēgts 24.09.2013., būvdarbu īstenošana pabeigta 30.04.2015., izdodot inženiera pieņemšanas – nodošanas aktu ar atliktajiem darbiem, kas atskaites periodā novērsti. Maksājumi līdz atskaites perioda beigām veikti par kopējo summu EUR 6 202 777.49. Pēc 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”** noslēgts 21.01.2014. būvdarbu īstenošana pabeigta 30.04.2015., izdodot inženiera pieņemšanas – nodošanas aktu ar atliktajiem darbiem. Maksājumi līdz atskaites perioda beigām veikti par kopējo summu EUR 5 209 272.07. Pēc 30.04.2015. turpinās garantijas periods, kura laikā būvniekam jānovērš visi konstatētie defekti 24 mēnešu periodā.
5. **Līgums „Autoruzraudzība”** – tika veikta autoruzraudzība noslēgtajiem būvdarbu līgumiem „Ūdensapgādes un kanalizācijas tīklu paplašināšana Kauguros un Slokā”, „Ūdensapgādes un kanalizācijas tīklu paplašināšana Mellužos - Valteros” un „Ūdensapgādes un kanalizācijas tīklu paplašināšana Kaugurciemā, Vaivaros, Asaros un Mellužos”. Līguma īstenošana pabeigta un maksājumi veikti pilnā apjomā par kopējo summu EUR 92 039.50.
6. **Līgums „Būvuzraudzības un inženiera pakalpojumi”** - būvuzraudzības līgums tiek realizēts pilnā apjomā, nodrošinot būvuzraudzību defektu novēršanas periodā ŪSI uzlabošanas līgumam, kā arī būvdarbu līgumiem par ūdensapgādes un kanalizācijas tīklu paplašināšanu. Līgumā veikti maksājumi par kopējo summu EUR 260 931.98.

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2015.gada 6 mēnešiem

PURE PROJEKTS

(projekts apdzīvoto vietu radītās eutrofikācijas samazināšanai)

Projekta īstenošana pabeigta 16.12.2012. un 28.03.2014. par sagatavoto noslēguma ziņojumu tika saņemts noslēguma maksājums EUR 157 230.48. Turpinās projekta pēcieviešanas uzraudzība, kas ilgst 5 gadus pēc projekta pabeigšanas.

JŪRMALAS ŪDENSSAIMNIECĪBAS ATTĪSTĪBAS PROJEKTS, TREŠĀ KĀRTA

1. **Līgums „Ūdensapgādes un kanalizācijas tīklu paplašināšana Ķemerose”** – līgums noslēgts 12.08.2014. un objektu plānots nodot līdz 01.08.2015. Pārskata periodā veikta ūdensapgādes un kanalizācijas tīklu izbūve. Līgumā veikti maksājumi, atbilstoši līguma noteikumiem un inženiera izsniegtajiem maksājuma sertifikātiem par kopējo summu EUR 2 590 194.75.
2. **Līgums „Inženieruzraudzība ūdensapgādes un kanalizācijas tīklu paplašināšanai Ķemerose”** – pakalpojumu līgums noslēgts 17.04.2014. un tā izpilde uzsākta. Atbilstoši līguma noteikumiem maksājumi veikti par kopējo summu EUR 23 942.55.
3. **Līgums „Autoruzraudzība”** – tiek veikta autoruzraudzība noslēgtajam būvdarbu līgumam „Ūdensapgādes un kanalizācijas tīklu paplašināšana Ķemerose”. Atbilstoši līguma noteikumiem, maksājumi veikti par kopējo summu EUR 7 066.40.
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. Maksājumi līgumā vēl nav veikti.
5. **Līgums „Inženieruzraudzība ūdensapgādes un kanalizācijas tīklu paplašināšanai Mellužos un Asaros”** – pakalpojumu līgums noslēgts 03.03.2014. un tā izpilde uzsākta 30.04.2015. Līguma izpildes termiņš pārskata periodā pagarināts nosakot 15 mēnešu izpildes laiku, lai nosegtu būvdarbu līguma periodu. Maksājumi līgumā vēl nav veikti.
6. **Līgums „Autoruzraudzība”** – tiek veikta autoruzraudzība noslēgtajam būvdarbu līgumam „Ūdensapgādes un kanalizācijas tīklu paplašināšana Asaru un Mellužu rajonos Jūrmalā”. Maksājumi līgumā vēl nav veikti.

Valdes priekšsēdētājs

Vladimirs Antonovs _____

Valdes loceklis

Henrijs Avots _____

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2015.gada 6 mēnešiem

Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2015.gada 6. mēnešiem

(pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

Rādītāja nosaukums	Piezīmes numurs	2015. 6 mēn. EUR	2014.g. 6mēn. EUR
Neto apgrozījums	1	2 280 099	2 297 635
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa	2	2 074 152	2 050 722
Bruto peļņa vai zaudējumi		205 947	246 913
Administrācijas izmaksas	3	300 918	297 406
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	667 831	709 301
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	5	669 303	867 632
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem		(96 443)	(208 824)
Nekustamā īpašuma nodoklis		7 906	7 796
Atliktais nodoklis		0	0
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(104 349)	(216 620)

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

Valdes priekšsēdētājs

Vladimirs Antonovs _____

Valdes loceklis

Henrijs Avots _____

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2015.gada 6 mēnešiem

Bilance 2015.gada 30. jūnijā

Aktīvs	Piezīmes numurs	30.06.2015 EUR	30.06.2014 EUR
1. Ilgtermiņa ieguldījumi			
I. Nemateriālie ieguldījumi			
Datorprogrammas		159 732	195 548
Nemateriālie ieguldījumi kopā	6	159 732	195 548
II. Pamatlīdzekļi			
Zeme		4 917 372	4 917 372
Ēkas un būves		17 518 195	18 246 223
Iekārtas un mašīnas		1 316 342	1 697 621
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		103 968	202 789
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtn. objektu izmaksas		21 629 322	6 124 554
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		22 206	1 415 515
Pamatlīdzekļi kopā	7	45 507 405	32 604 074
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		45 667 137	32 799 622
2. Apgrozāmie līdzekļi			
I. Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		63 647	80 480
Mazvērtīgais inventārs		40 883	50 891
Krājumi kopā	8	104 530	131 371
II. Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	9	1 223 373	1 359 480
Citi debitori	10	51 548	57 644
Nākamo periodu izmaksas	11	10 891	8 647
Debitori kopā		1 285 812	1 425 771
III. Naudas līdzekļi	12	716 556	4 125 259
Apgrozāmie līdzekļi kopā		2 106 898	5 682 401
AKTĪVU KOPSUMMA		47 774 035	38 482 023

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

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2015.gada 6 mēnešiem

Bilance 2015.gada 30.jūniju

Pasīvs	Piezīmes numurs	30 06 2015 EUR	30 06 2014 EUR
1.Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	13	21 919 132	16 387 190
Rezerves:			
Pārējās rezerves	14	193 472	193 472
Nesadalītā peļņa:			
iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		(2 542 711)	(1 829 100)
pārskata gada nesadalītā peļņa		(104 349)	(216 620)
Pašu kapitāls kopā		19 465 544	14 534 942
2.Uzkrājumi			
Citi uzkrājumi	15	139 201	139 809
Uzkrājumi kopā		139 201	139 809
2.Kreditori			
I.Ilgtermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	16	748 971	1 132 494
Citi aizņēmumi	17	20 630	43 329
Nākamo periodu ieņēmumi	18	18 040 282	12 613 438
Atliktā nodokļa saistības		0	35 051
Parādi piegādātājiem	19	686 375	214 600
Ilgtermiņa kreditori kopā		19 496 258	14 038 912
II. Īstermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	20	191 762	191 761
Citi aizņēmumi	21	11 368	11 237
Nākamo periodu ieņēmumi	22	7 612 612	9 106 111
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	23	624 150	143 340
Saņemtie avansi	24	0	7 801
Nodokļi un soc. nodrošin. maksājumi	25	150 746	150 379
Pārējie kreditori	26	82 394	157 731
Īstermiņa kreditori kopā		8 673 032	9 768 360
Kreditori kopā		28 169 290	23 807 272
PASĪVU KOPSUMMA		47 774 035	38 482 023

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

Valdes priekšsēdētājs

Vladimirs Antonovs _____

Valdes loceklis

Henrijs Avots _____

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2015.gada 6 mēnešiem

Naudas plūsmas pārskats par 2015.gada 6 mēnešiem

(pēc tiešās metodes)

	Piezīmes numurs	2015 6 mēneši EUR	2014 6 mēneši EUR
1.Pamatdarbības naudas plūsma			
Nauda no pamatdarb. ūd. un kan. pakalp.		2 375 648	2 597 605
Pārējie ieņēmumi		134 794	358 511
Samaksāts par precēm un pakalpojumiem		(1 036 333)	(1 184 983)
Maksājumi darbiniekiem		(559 058)	(479 769)
Nodokļi		(708 596)	(652 060)
Procentu maksājumi		(14 661)	(18 920)
Pamatdarbības neto naudas plūsma		191 794	620 384
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma			
Pamatlīdzekļu un nemateriālu iegāde		(151 600)	(400 453)
Pamatlīdzekļu iegāde projekta ietvaros		(4 901 829)	(3 932 242)
Ieguldīšanas darb. neto naudas plūsma		(5 053 429)	(4 332 695)
III. Finansēšanas darb. naudas plūsma			
Ieņēmumi no kapitāla līdzdalības daļu ieguldījumiem		2 397 054	85 790
Saņemtie aizņēmumi projekta ietvaros		(191 761)	(192 222)
Saņemtie dāvinājumi projekta ietvaros		1 269 653	1 789 215
Finansēšanas darb. neto naudas plūsma		3 474 946	1 682 783
IV. Valūtu kursu svārstību rezultāts		-	-
V. Naudas un tās ekvīv. neto pieaugums		(1 386 689)	(2 029 528)
VI. Nauda un tās ekvival. perioda sākumā		2 103 245	6 154 786
VII. Nauda un tās ekvival. perioda beigās	12	716 556	4 125 258

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

Valdes priekšsēdētājs

Vladimirs Antonovs _____

Valdes loceklis

Henrijs Avots _____

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2015.gada 6 mēnešiem

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

	Pamat- kapitāls	Likumā un sabied. statūtos noteiktās rezerves	Iepriekš. gadu nesadalītā peļņa	Pārskata gada nesadalītā peļņa	Pašu kapitāls kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
31.12.2013	15 362 570	193 472	(2 044 877)	215 777	13 726 942
2013.gada peļņa pārnesta 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 peļņa pārnesta uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu			(713 611)	713 611	
Pārskata gada nesadalītā peļņa				(104 349)	(104 349)
Saņemts no domes Pamatkapitāla palielinājums	2 397 054				2 397 054
30.06.2015.	21 919 132	193 472	(2 542 711)	(104 349)	19 465 544

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

Valdes priekšsēdētājs

Vladimirs Antonovs _____

Valdes loceklis

Henrijs Avots _____

Pielikums

I. Vispārīgie principi

2015.gada 6. mēnešu pārskats sagatavots saskaņā ar vispārztītajiem Latvijas grāmatvedības principiem, likumiem "Par grāmatvedību", "Gada pārskatu likumu" un MK noteikumiem Nr.488 „Gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi”, Nr.481 „Noteikumi par naudas plūsmas pārskata un pašu kapitāla izmaiņu pārskata saturu un sagatavošanas kārtību” un Nr.585 „Par grāmatvedības kārtošanu un organizāciju”.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir sagatavots atbilstoši apgrozījuma izmaksu metodei.

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

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

II. 2015.gada 6 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.

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2015.gada 6 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	5	%
Tehnoloģiskās iekārtas un transporta līdzekļi	20	%
Datortehnika	33.33	%
Pārējais inventārs	25	%

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

Nepabeigtā celtniecība atspoguļo pamatlīdzekļu izveidošanas un nepabeigto celtniecības objektu izmaksās, un tā tiek uzskaitīta sākotnējā vērtībā. Sākotnējā vērtībā ietilpst celtniecības izmaksas un citas tiešās izmaksas. Nepabeigtajai celtniecībai nolietojums netiek aprēķināts, kamēr attiecīgie aktīvi nav pabeigti un nodoti ekspluatācijā.

V. Aizņēmuma izmaksu un citu izmaksu kapitalizācija

Nepabeigtās celtniecības objektu sākotnējā vērtība tiek palielināta par pamatlīdzekļu izveidošanai izmantoto aizņēmumu procentiem un 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. 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 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.

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 2015.gada 6 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 6 mēneši no 01.01.2015 līdz 30.06.2015.

1. Neto apgrozījums

Darbības veids	2015.g. 6.mēn. EUR	2014.g. 6.mēn. EUR
Padotais ūdens	781 325	783 153
Notekūdeņu attīrīšana un novadīšana	1 498 774	1 514 482
Kopā	2 280 099	2 297 635

2. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

	2015.g. 6.mēn. EUR	2014.g. 6.mēn. EUR
Materiālu izmaksas	159 065	179 129
Personāla izmaksas :		
Darba algas	541 562	527 530
Valsts sociālās apdroš. obligātās iemaksas	122 873	120 558
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	507 518	510 505
Elektroenerģija	357 440	341 212
Rīgas ūdens attīrītie notekūdeņi	150 183	113 777
Citas ražošanas izmaksas	235 511	258 011
Kopā	2 074 152	2 050 722

3. Administrācijas izmaksas

	2015.g. 6.mēn. EUR	2014.g. 6.mēn. EUR
Personāla izmaksas :		
Darba algas	213 969	214 097
Valsts sociālās apdroš. obligātās izmaksas	47 561	47 018
Sakaru pakalpojumi	7 880	7 382
Gada pārskata audits-zvērinātu revidentu komercsab.	0	0
Juristu pakalpojumi	11 138	1 636
Pārējie vadības un kantora izdevumi	20 370	27 273
Kopā	300 918	297 406

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2015.gada 6 mēnešiem

4. Pārējie sabiedrības saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2015.g. 6.mēn. EUR	2014.g.6.mēn. EUR
Domes finansējums (Lietus ūdens kanalizācija)	39 300	26 811
Domes finansējums (Meliorācija)	52 932	107 107
Pārējie ieņēmumi	57 025	57 715
Bez atlīdzības nodotie pamatlīdzekļi	27 962	27 056
Kopā	177 219	218 689
Pārējie ieņēmumi ūdens attīst. projekta ietvaros	490 612	490 612
t.sk.		
SIDA dāvinājums	34 665	34 665
Kohēzijas fonda dāvinājums	364 223	364 223
Valsts budžeta līdzfinansējums	64 989	64 989
PURE fonds	26 735	26 735
Pavisam pārējie ieņēmumi	667 831	709 301

5. Pārējās sabiedrības saimnieciskās darbības izmaksas

	2015.g. 6.mēn. EUR	2014.g. 6.mēn. EUR
Bezcerīgie parādi	0	0
Šaubīgo parādu uzkrājums	0	0
Izdevumi lietus ūdens kanalizācijai	47 184	86 226
Izdevumi meliorācijai	57 252	104 738
Izdevumi īpašumtiesību sakārtošanai	0	90 910
Kredīta %	10 590	8 077
Pārējās izmaksas	35 703	60 012
Kopā	150 729	349 963
PL nolietojums (dāvinājumi)	518 574	517 669
Kopā	669 303	867 632

6. Ilgtermiņa nemateriālo ieguldījumu kustības pārskats

	Datorprogrammas EUR
Sākotnējā vērtība	
31.12.2014	313 713
Iegādāts	---
Izslēgts	---
30.06.2015	313 713
Nolietojums	
31.12.2014	126 700
Aprēķināts	27 281
Izslēgts nolietojums	---
30.06.2015	153 981
Bilances vērtība 31.12.2014	187 013
Bilances vērtība 30.06.2015	159 732

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2015.gada 6 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							
31.12.2014	4917372	30599416	7781503	996357	16764087	418441	61477176
Iegādāts	-	580 628	19 222	4 508	5370572	33141	6 008 071
Likvidēts	-	-	19 740	-	505337	429377	954 454
30.06.2015	4917372	31180044	7780985	1000865	21629322	22 205	66530793
Nolietojums							
31.12.2014	-	12947936	6251320	845 061	-	-	20044317
Aprēķinātais nolietojums	-	713 912	233 064	51 835	-	-	998 811
Likvidēto PL nolietojums	-	-	19 740	-	-	-	19 740
30.06.2015	-	13661848	6464644	896 896	-	-	21023388
Bilances vērtība 31.12.2014	4917372	17651480	1530183	151 296	16764087	418441	41432859
Bilances vērtība 30.06.2015	4917372	17518196	1316341	103 969	21629322	22 205	45507405

8.Krājumi

	2015.g. 6.mēn. EUR	2014.g. 6.mēn. EUR
Materiālu uzskaites vērtība	46 836	63 720
Degvielas uzskaites vērtība	8 916	5 469
Rezerves daļu uzskaites vērtība	7 895	11 291
Mazvērtīgā inventāra uzskaites vērtība	40 883	50 891
Bilances vērtība	104 530	131 371

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2015.gada 6 mēnešiem

9. Pircēju un pasūtītāju parādi

	2015.g. 6.mēn. EUR	2014.g. 6.mēn. EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība par ūdens pad.un notekūdeņu attīrīšanas pakalpojumiem	2 307 702	1 997 646
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem	(1 084 329)	(638 166)
Bilances vērtība	1 223 373	1 359 480

10. Citi debitori

	2015.g. 6.mēn. EUR	2014.g. 6.mēn. EUR
Norēķini ar darbiniekiem (avansa norēķins)	---	457
Norēķini ar piegādātājiem (avansa maksājumi)	21 980	27 470
PVN nesamaksātais un uzskaitītais	11 146	10 943
Norēķini ar JPD	-	16 207
Norēķini par pakalpojumiem	18 422	2 567
Kopā	51 548	57 644

11. Nākamo periodu izmaksas

	2015.g. 6.mēn. EUR	2014.g. 6.mēn. EUR
Autotransporta apdrošināšana	905	1 122
Automašīnas nomas maksa	1 948	883
Sertifikāti autopārvadājumiem	1 112	1 473
Autotransporta tehniskā apskate	2 389	2 389
Vieglo automašīnu nodoklis	999	999
Būvobjektu apdrošināšana	2 111	---
Autotransporta caurlaides	934	813
Pārējie	493	968
Kopā:	10 891	8 647

12. Nauda

	2015.g. 6.mēn. EUR	2014.g. 6.mēn. EUR
Naudas līdzekļi kasē	2 926	3 487
Naudas līdzekļi SEB	39 304	162 961
Naudas līdzekļi Citadeles bankā norēķinu konts	2 521	586
Naudas līdzekļi Citadeles bankā spec.budžeta konts	32 967	134 013
Naudas līdzekļi DnB Nord bankā	3 620	662
Naudas līdzekļi Swedbankā	3 468	67 489
Naudas līdzekļi Valsts kasē	631 750	3 756 061
Kopā	716 556	4 125 259

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2015.gada 6 mēnešiem

13. 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;

Sabiedrības pamatkapitāls ir veidots no Jūrmalas pilsētas domes mantiskā un naudas ieguldījuma un uz 30.06.2015. sastāda 21919132 EUR. Pamatkapitāls sadalās 21919132 daļās. Vienas daļas vērtība 1.00 EUR (viens eiro).

14. Pārējās rezerves

	2015.g. 6.mēn. EUR	2014.g. 6.mēn. EUR
Pieņemti bilancē bez atlīdz.kanaliz.un ūdensvada tīkli ar domes rīkojumu Nr.418/419-r no 12.12.2000	193 472	193 472
Kopā	193 472	193 472

15. Uzkrājumi

Citi uzkrājumi

	2015.g. 6.mēn. EUR	2014.g. 6.mēn. EUR
Uzkrājumi atvaļinājumiem	114 493	115 069
Uzkrājumi soc apdr. iemaksām atvaļinājumiem	24 708	24 740
Kopā	139 201	139 809

Ilgtermiņa kreditori

16. Aizņēmumi no kredītiestādēm

	2015.g. 6.mēn. EUR	2014.g. 6.mēn. EUR
Ilgtermiņa aizņēmums NEFCO	703 329	904 280
Ilgtermiņa aizņēmums EIB	45 642	228 214
Kopā	748 971	1 132 494

17. Citi aizņēmumi

	2015.g. 6.mēn. EUR	2014.g. 6.mēn. EUR
Ilgtermiņa aizņēmums no Nordea Finance Latvia	5 717	22 742
Ilgtermiņa aizņēmums no SEB līzings	14 913	20 587
Kopā	20 630	43 329

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2015.gada 6 mēnešiem

18. Nākamo periodu ieņēmumi – ilgtermiņa daļa

	2015.g. 6.mēn. EUR	2014.g. 6.mēn. EUR
Valsts budžets (1)	1 506 937	1 636 914
Kohēzijas fonds II kārtā (1) (3)	14 689 561	8 985 293
SIDA (2)	897 462	966 793
Pieņemti tīkli Sabiedrības apsaimniekošanā no fiziskām personām un uzņēmumiem	795 521	817 586
PURE fonds (4)	106 942	160 413
Pēc ieraksta zemesgrāmatā uz sabiedrības vārda, pieņemtās ēkas un būves kadastra vērtībā (5)	43 859	46 439
Atliktā nodokļa saistības	---	35 051
Kopā	18 040 282	12 648 489

(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 eutrofikācijas 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.

19. Parādi piegādātājiem un darbu uzņēmējiem - ilgtermiņa daļa

	2015.g. 6.mēn. EUR	2014.g. 6.mēn. EUR
Garantijas uzkrājums darbiem projektā Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība SIA „Velve”	261 629	109 062
Garantijas uzkrājums darbiem projektā Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība SIA „RE&RE”	---	91 875
Garantijas uzkrājums darbiem projektā Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība SIA „Ostas celtnieks”	274 172	13 663
Garantijas uzkrājums darbiem projektā Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība SIA „Infrades”	14 248	---
Garantijas uzkrājums darbiem projektā Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība SIA „Monum”	136 326	----
Kopā	686 375	214 600

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2015.gada 6 mēnešiem

20. Īstermiņa aizņēmumi no kredītiestādēm

	2015.g. 6.mēn. EUR	2014.g. 6.mēn. EUR
Īstermiņa aizņēmums no NEFCO	100 476	100 475
Īstermiņa aizņēmums no EIB	91 286	91 286
Kopā	191 762	191 761

21. Īstermiņa citi aizņēmumi

	2015.g. 6.mēn. EUR	2014.g. 6.mēn. EUR
Īstermiņa aizņēmums no Nordea Finance Latvia	8 512	8 461
Īstermiņa aizņēmums no SEB līzings	2 856	2 776
Kopā	11 368	11 237

22. Nākamo periodu ieņēmumi – īstermiņa daļa

	2015.g. 6.mēn. EUR	2014.g. 6.mēn. EUR
Avansa maks. no Kohēzijas fonda	6 858 693	8 587 987
Nākamo periodu ieņ. Valsts budžets	64 988	64 989
Nākamo periodu ieņ. Kohēzijas fonds	599 569	364 223
Nākamo periodu ieņ. SIDA dāvinājums	34 665	34 665
Nākamo periodu ieņēmumi PURE fonds	26 735	26 735
Pieņemti tīkli Sabiedrības apsaimniekošanā no fiziskām personām un uzņēmumiem	26 672	26 222
Pēc ieraksta zemesgrāmatā uz sabiedrības vārda, pieņemtās ēkas un būves kadastra vērtībā	1 290	1 290
Kopā	7 612 612	9 106 111

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

23. Parādi piegādātājiem un darbu uzņēmumiem

	2015.g. 6.mēn. EUR	2014.g. 6.mēn. EUR
Par precēm un pakalpojumiem	127 134	143 340
Par pakalpojumiem lietūs kanalizācijā un meliorācijā	20 237	---
Norēķini par Kohēzijas fonda projekta realizācijā	476 779	---
Kopā	624 150	143 340

24. No pircējiem saņemtie avansi

	2015.g. 6.mēn. EUR	2014.g. 6.mēn. EUR
No pircējiem saņemtie avansi par pakalpojumiem	---	7 801
Kopā	---	7 801

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2015.gada 6 mēnešiem

25. Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi

Nodokļa veids	Atlikums 31.12.2014	Aprēķināts 2015.gadā	Samaksāts 2015.gadā	Atlikums 30.06.2015
	EUR	EUR	EUR	EUR
Dabas resursu nodoklis	13 792	29 153	28 594	14 351
Pievienotās vērtības nodoklis	38 323	1 529 406	1 509 259	58 470
Sociālās nodrošināšanas iemaksas	68 906	255 874	272 089	52 691
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	37 352	139 900	152 097	25 155
Nekustamā īpašuma nodoklis	-	7906	7906	---
Uzņēmējdarbības riska nodeva	76	440	437	79
Kopā	158 449	1 962 679	1 970 382	150 746
Tai skaitā	31.12.2014			
	EUR			
Nodokļu pārmaksas				
Nodokļu parāds	158 449			150 746

26. Pārējie kreditori

	2015.g. 6.mēn. EUR	2014.g. 6.mēn. EUR
Darba alga par jūniju	23 589	23 689
Ieturējumi no darba algas par jūniju	57 595	47 245
Arodbiedrības ieturējumi no darba algas par jūniju	1 134	1 007
Neatmaksātais avansa norēķins darbiniekam	76	
Dalībnieka iemaksa pamatkapitālā	---	85 790
Kopā	82 394	157 731

27. Sabiedrībā nodarbināto personu skaits

	2015.g. 6.mēn.	2014.g. 6.mēn.
Vidējais Sabiedrībā nodarbināto personu skaits gadā	202	204

28. Personāla izmaksas darbiniekiem

Izmaksu veids	2015.g. 6.mēn. EUR	2014.g. 6.mēn. EUR
Atlīdzība par darbu	569 653	556 916
Pārējās sociālās apdrošināšanas iemaksas	129 501	127 490
Kopā	699 154	684 406

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2015.gada 6 mēnešiem

29. Vadības atalgojums

Izmaksu veids	2015.g. 6.mēn. EUR	2014.g. 6.mēn. EUR
Atlīdzība par darbu valdes locekļiem		
-alga	24 624	22 405
-VSAOI	5 284	4 802
Atlīdzība par darbu kapitāldaļu turētājam		
-alga	---	2208
-VSAOI	---	521
Atlīdzība par darbu administrācijas locekļiem		
-alga	189 345	189 484
-VSAOI	42 277	41 695
Kopā		
- alga	213 969	214 097
-VSAOI	47 561	47 018

Vidējā darba alga sabiedrībā sastāda EUR 836 (Pirms nodokļu nomaksas).

30.Sabiedrības darbības turpināšana

Lai gan 2015.gada I pusgadu Sabiedrība ir noslēgusi ar zaudējumiem 104 349 EUR 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. 2014.gadā noslēgts sadarbības līgums ar SIA „Jūrmalas namsaimnieks” par darbu ar debitoriem.

31.Notikumi pēc bilances datuma

Laika posmā no 30.06.2015. līdz šo finanšu pārskatu parakstīšanas datumam nav bijuši notikumi, kuru rezultātā šajos finanšu pārskatos būtu jāveic korekcijas.

32.Ziņas par apgrūtinātiem aktīviem

Sabiedrības aktīvi nav apgrūtināti. Sabiedrība nav izsniegusi galvojumu un garantijas trešajām personām.

Valdes priekšsēdētājs Vladimirs Antonovs _____

Valdes loceklis Henrijs Avots _____

