

Apstiprināts
SIA „Jūrmalas ūdens” valdes
2017.gada 26. jūlija sēdē

Protokols Nr.10. Lēm.Nr.28

SIA “JŪRMALAS ŪDENS”

FINANŠU PĀRSKATS PAR 2017.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
2017.g. 6.mēnešu pārskata pielikums	12-23

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2017.gada 6mēnešiem

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 novadīšana un attīrīšana
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 01.01.2017 līdz 30.06.2017.

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 2017.gada 6 mēnešus beidza ar zaudējumiem 213 343 EUR (Divi simti trīspadsmit tūkstoši trīs simti četrdesmit trīs eiro).

Zaudējumu iemesli ir sekojošie:

- Sakarā ar tarifa patstāvīgās daļas likvidēšanu, naudas plūsma ieņēmumos palielinās vasaras beigu daļā. Bet izdevumi sadalās vienmērīgi pa mēnešiem. 6 mēnešos ieņēmumi ir saņemti tikai 45% apmērā no gada kopējiem plānotajiem ieņēmumiem. (5% ir 280 tūkstoši EUR);
- Ieņēmumu daļā nav saņemts neliels JPD finansējums par lietusskanalizācijas apsaimniekošanu 15 tūkstoši EUR;
- Nedaudz palielinājušies kopējie izdevumi (3% apmērā). Mazvērtīgais inventārskaitītāju uzstādīšana - izdevumi pieauguši par 45 tūkstošiem EUR, pamatlīdzekļu nolietojums par 58 tūkstošiem EUR, elektrība par 20 tūkstošiem EUR, SIA „Rīgas ūdens” pakalpojumi par 30 tūkstošiem EUR.

Sabiedrības finansiālie rādītāji

Nosaukums	2015.g.6.mēn	2016.g.6.mēn	2017.g.6.mēn.
Realizācijas rentabilitāte (%)	-4.6	-2.4	-8.6
Kapitāla atdeve (%)	- 0.5	- 0.2	- 0.9
Likviditāte (reizes)	0.24	1.50	1.38
Ātrā likviditāte (reizes)	0.23	1.45	1.29
Saistību īpatsvars (%)	59.0	57.1	57.1
Pašu īpašuma vērtība (%)	40.7	42.7	42.9

Sabiedrībai nav resursu, kuri nav uzrādīti bilancē.

2017.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 kārtā”
ID Nr. 3DP/3.5.1.1.0/10/IPIA/VIDM/021**

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

PURE PROJEKTS

(projekts apdzīvoto vietu radītās eitrofikācijas samazināšanai)

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

PROJEKTS

**“JŪRMALAS ŪDENSSAIMNIECĪBAS ATTĪSTĪBA III KĀRTA”
ID Nr.3DP/3.5.1.1.0/14/IPIA/VARAM/005**

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

PROJEKTS

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

16.09.2015. saņemta informācija no VARAM, ka Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstības projekta IV kārtas realizācijai pieejami 25,5 milj. EUR kā līdzfinansējums no Eiropas Savienības Kohēzijas fonda (ES KF). 07.07.2016. spēkā stājušies Ministru kabineta noteikumi par aktivitātes īstenošanu un 24.08.2016. SIA “Jūrmalas ūdens” saņemts uzaicinājums iesniegt projekta pieteikumu.

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

09.06.2017. Jūrmalas pilsēta dome ar lēmumu Nr. 290 nolēma atbalstīt SIA “Jūrmalas ūdens” darbības programmas “Izaugsme un nodarbinātība”5.3.1. specifiskā atbalsta mērķa “Attīstīt un uzlabot ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumu kvalitāti un nodrošināt pieslēgšanās iespējas” pirmās atlases kārtas projekta īstenošanu, nosakot plānoto līdzfinansējumu 14 920 422,00 EUR SIA Jūrmalas ūdens” nodrošināt no saviem līdzekļiem, izvērtējot iespēju ņemt aizņēmumu Valsts kasē vai citā kredītinstīcijā ar izdevīgākiem nosacījumiem, kā nodrošinājumu izmantojot hipotēku, komercķīlu vai citu nodrošinājuma veidu. Jūrmalas pilsētas domes galvojums sniedzams tikai gadījumā, ja SIA “Jūrmalas ūdens” paredzamā aizdevuma nodrošinājums nav pietiekams.

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

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

Majoru – Vaivaru rajonā, kā arī 16.06.2017. nodoti ekspluatācijā izbūvētie ŪK tīkli Buļļuciemā.

Izmaksas līdz pirmā būvdarbu līguma noslēgšanai pilnā apmērā no saviem līdzekļiem sedz SIA "Jūrmalas ūdens". Projektā līdz 30.06.2017 ieguldīti 1 689 664.44 EUR.

IWAMA PROJEKTS

(projekts sadzīves notekūdeņu radīto dūņu pārstrādei Sloka NAI)

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

Vadošajam partnerim nosūtīta Pirmā līmeņa kontroles (VARAM) apstiprināta projekta izdevumu un progresu atskaite Nr.1 par periodu no 2016.gada 1. marta līdz 2017. gada 28. februārim.

Projektā līdz 30.06.2017 veiktas izmaksas 9 708.86 EUR apmērā.

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2017.gada 6.mēnešiem

Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2017.gada 6. mēnešiem (pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

Rādītāja nosaukums	Piezīmes numurs	30.06.2017.	30.06.2016.
Neto apgrozījums	1	2 477 666	2 443 422
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa	2	2 443 564	2 272 720
Bruto peļņa vai zaudējumi		34 102	170 702
Administrācijas izmaksas	3	218 116	193 446
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	958 915	879 674
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	5	988 244	914 812
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem		- 213 343	- 57 882
Atliktais nodoklis			
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		- 213 343	- 57 882

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

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2017.gada 6mēnešiem

Bilance uz 2017.gada 30. jūniju

Aktīvs	Piezīmes numurs	30.06.2017 EUR	30.06.2016 EUR
1. Ilgtermiņa ieguldījumi			
I. Nemateriālie ieguldījumi			
Datorprogrammas		128 682	108 193
Nemateriālie ieguldījumi kopā	6	128 682	108 193
II. Pamatlīdzekļi			
Zeme		4 917 372	4 917 372
Ēkas un būves		49 693 099	50 334 511
Iekārtas un mašīnas		998 441	1 272 675
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		40 878	23 965
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtn. objektu izmaksas		138 485	93 481
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		123 420	5080
Pamatlīdzekļi kopā	7	55 911 695	56 647 084
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		56 040 377	56 755 277
2. Apgrozāmie līdzekļi			
I. Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		74 069	66 370
Mazvērtīgais inventārs		69 973	40 525
Krājumi kopā	8	144 042	106 895
II. Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	9	799 820	921 272
Citi debitori	10	65 169	63 954
Nākamo periodu izmaksas	11	14 026	10 631
Debitori kopā		879 015	995 857
III. Naudas līdzekļi	12	1 195 278	1 757 571
Apgrozāmie līdzekļi kopā		2 218 335	2 860 323
AKTĪVU KOPSUMMA		58 258 712	59 615 600

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

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2017.gada 6mēnešiem

Bilance uz 2017.gada 30. jūniju

Pasīvs	Piezīmes numurs	30.06.2017 EUR	30.06.2016 EUR
1.Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	13	28 212 032	28 219 332
Rezerves:			
Nesadalītā peļņa:			
iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		(2 977 186)	(2 708 151)
pārskata gada nesadalītā peļņa		(213 343)	(57 882)
Pašu kapitāls kopā		25 021 503	25 453 299
2.Kreditori			
I.Ilgtermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	14	2 046 958	1 204 378
Citi aizņēmumi	15	3 069	9 076
Nākamo periodu ieņēmumi	16	29 575 785	30 882 045
Atliktā nodokļa saistības			
Parādi piegādātājiem	17	3 650	25 650
Ilgtermiņa kreditori kopā		31 629 462	32 121 149
II. Īstermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	18	178 476	178 476
Citi aizņēmumi	19	3 025	2 940
Uzkrātās saistības	20	138 322	139 179
Nākamo periodu ieņēmumi	21	753 388	747 172
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	22	313 757	732 111
Nodokļi un soc. nodrošin. maksājumi	23	127 881	160 191
Pārējie kreditori	24	92 898	81 083
Īstermiņa kreditori kopā		1 607 747	1 901 973
Kreditori kopā		33 237 209	34 023 122
PASĪVU KOPSUMMA		58 258 712	59 615 600

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

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2017.gada 6 mēnešiem

Naudas plūsmas pārskats par 2017.gada 6 mēnešiem

(pēc tiešās metodes)

	Piezīmes numurs	2017 6 mēneši EUR	2016 6 mēneši EUR
1. Pamatdarbības naudas plūsma			
Nauda no pamatdarb. ūd. un kan. pakalp.		2 942 755	2 841 423
Pārējie ieņēmumi		203 223	135 221
Samaksāts par precēm un pakalpojumiem		(1 479 757)	(1 277 833)
Maksājumi darbiniekiem		(601 476)	(586 905)
Nodokļi		(722 382)	(759 756)
Procentu maksājumi		(14 096)	(18 156)
Pamatdarbības neto naudas plūsma		328 267	333 994
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma			
Pamatlīdzekļu un nemateriālu iegāde		(182 126)	(64 771)
Pamatlīdzekļu iegāde projekta ietvaros		(636 462)	(1 114 754)
Ieguldīšanas darb. neto naudas plūsma		(818 588)	(1 179 525)
III. Finansēšanas darb. naudas plūsma			
Ieņēmumi no kapitāla līdzdalības daļu ieguldījumiem		0	1 762 790
Saņemtie aizņēmumi projekta ietvaros		237 156	(98 089)
Saņemtie dāvinājumi projekta ietvaros		0	453 056
Finansēšanas darb. neto naudas plūsma		237 156	2 117 757
IV. Valūtu kursu svārstību rezultāts		-	-
V. Naudas un tās ekvīv. neto pieaugums		(253 165)	1 272 226
VI. Nauda un tās ekvival. perioda sākumā		1 448 443	485 345
VII. Nauda un tās ekvival. perioda beigās	12	1 195 278	1 757 571

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

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

	Pamat- kapitāls	Iepriekš. gadu nesadalītā peļņa	Pārskata gada nesadalītā peļņa	Pašu kapitāls kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR
31.12.2015.	26 456 542	(2 349 239)	(358 912)	23 748 391
2015.gada zaudējumi pārnesti uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu		(358 912)	358 912	---
Pārskata gada zaudējumi			(269 035)	(269 035)
Saņemts no domes Pamatkapitāla palielinājums	1 755 490			1 755 490
31.12.2016.	28 212 032	(2 708 151)	(269 035)	25 234 846
2016.gada zaudējumi pārnesti uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu		(269 035)	269 035	---
Pārskata gada zaudējumi			(213 343)	(213 343)
30.06.2017.	28 212 032	(2 977 186)	(213 343)	25 021 503

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

Pielikums

I. Vispārīgie principi

2017.gada 6 mēnešu pārskats sagatavots saskaņā ar vispāratzītajiem Latvijas grāmatvedības principiem, likumiem "Par grāmatvedību", "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums" un MK noteikumiem Nr.775 „Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi”,

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir sagatavots atbilstoši apgrozījuma izmaksu metodei.

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

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

II. 2017.gada 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.

IV. Ilgtermiņa nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi

Visi pamatlīdzekļi sākotnēji novērtēti iegādes vērtībā.

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2017.gada 6mēnešiem

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

Nemateriālie ieguldījumi:

Datorprogrammas 5 gadi vienādās daļās

Pamatlīdzekļi:

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

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

Nepabeigtā celtniecība atspoguļo pamatlīdzekļu izveidošanas un nepabeigto celtniecības objektu 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.

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. Uzkrātās saistības

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

XVI. Pārskata periods

Pārskata periods ir 6 mēneši no 01.01.2017 līdz 30.06.2017.

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2017.gada 6mēnešiem

1. Neto apgrozījums

Darbības veids	2017.g. 6 mēn. EUR	2016.g. 6 mēn. EUR
Padotais ūdens	827 063	825 698
Notekūdeņu attīrīšana un novadīšana	1 650 603	1 617 724
Kopā	2 477 666	2 443 422

2. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

	2017.g. 6 mēn. EUR	2016.g. 6 mēn. EUR
Materiālu izmaksas	201 258	168 553
Personāla izmaksas :		
Darba algas	669 271	659 104
Valsts sociālās apdroš. obligātās iemaksas	152 619	148 548
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	601 500	542 970
Elektroenerģija	376 481	356 111
Rīgas ūdens attīrītie notekūdeņi	165 944	136 445
Dūņu izvešana Slokas NAI	72 534	74 662
Citas ražošanas izmaksas	203 957	186 327
Kopā	2 443 564	2 272 720

3. Administrācijas izmaksas

	2017.g. 6 mēn. EUR	2016.g. 6 mēn. EUR
Personāla izmaksas :		
Darba algas	145 556	129 084
Valsts sociālās apdroš. obligātās izmaksas	33 259	29 073
Sakaru pakalpojumi	14 304	11 318
Kancelejas izdevumi	6 940	8 368
Gada pārskata audits-zvērinātu revidentu komercsab.	0	0
Juristu pakalpojumi	1 220	2 215
Nodeva Sab. pakalpojumu Regulēšanas Komisijai	5 159	4 300
Pārējie vadības un kantora izdevumi	11 678	9 088
Kopā	218 116	193 446

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2017.gada 6mēnešiem

4.Pārējie sabiedrības saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2017.g. 6 mēn. EUR	2016.g.6 mēn. EUR
Domes finansējums (Lietus ūdens kanalizācija)	74 423	43 047
Domes finansējums (Meliorācija)	109 116	79 290
Pārējie ieņēmumi	19 131	10 258
Bez atlīdzības nodotie pamatlīdzekļi	29 954	28 337
Kopā	232 624	160 932
Pārējie ieņēmumi ūdens attīst. projekta ietvaros	726 291	718 742
t.sk.		
JPD finansējums nākamo periodu ieņēmumos	344	94
SIDA dāvinājums	34 665	34 665
Kohēzijas fonda dāvinājums	596 651	592 259
Valsts budžeta līdzfinansējums	64 989	64 989
PURE fonds	26 734	26 735
IWAMA projekts	2 908	
Pavisam pārējie ieņēmumi	958 915	879 674

5.Pārējās sabiedrības saimnieciskās darbības izmaksas

	2017.g. 6 mēn. EUR	2016.g. 6 mēn. EUR
Izdevumi lietus ūdens kanalizācijai	89 614	60 538
Izdevumi meliorācijai	107 340	74 257
Kredīta %	9 575	11 776
Darbinieku medicīniskā apdrošināšana	8 357	12 780
Pārējās izmaksas	17 113	8 382
Kopā	231 999	167 733
PL nolietojums (dāvinājumi)	756 245	747 079
Kopā	988 244	914 812

6.Ilgtermiņa nemateriālo ieguldījumu kustības pārskats

	Datorprogrammas EUR
Sākotnējā vērtība	
31.12.2016	314 725
Iegādāts	74 415
Izslēgts	-
30.06.2017	389 140
Nolietojums	
31.12.2016	232 255
Aprēķināts	28 203
Izslēgts nolietojums	-
30.06.2017	260 458
Bilances vērtība 31.12.2016	82 470
Bilances vērtība 30.06.2017	128 682

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2017.gada 6mēnešiem

7. Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Zeme	Ēkas un būves	Iekārtas un mašīnas	Pārējie Pamatlīdzekļi	PL izveidošana, nepab. celtn.	Avansa maksājumi par PL	Kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Sākotn. vērtība							
31.12.2016	4 917 372	65 813 562	8 293 360	1 026 019	870 398	187 480	81 108 191
Iegādāts	-	1 411 202	160 405	5 395	639 308	185 418	2 401 728
Likvidēts	-	-	6 860	-	1 371 221	249 478	1 627 559
30.06.2017	4 917 372	67 224 764	8 446 905	1 031 414	138 485	123 420	81 882 360
Nolietojums							
31.12.2016	-	16 489 467	7 178 923	979 594			24 647 984
Aprēķinātais nolietojums	-	1 042 198	276 401	10 942	-	-	1 329 541
Likvidēto PL nolietojums	-	-	6 860	-	-	-	6 860
30.06.2017	-	17 531 665	7 448 464	990 536			25 970 665
Bilances vērtība 31.12.2016	4 917 372	49 324 095	1 114 437	46 424	870 398	187 480	56 460 206
Bilances vērtība 30.06.2017	4 917 372	49 693 099	998 441	40 878	138 485	123 420	55 911 695

8. Krājumi

	2017.g. 6 mēn. EUR	2016.g. 6 mēn. EUR
Materiālu uzskaites vērtība	58 568	53 325
Degvielas uzskaites vērtība	4 621	3 186
Rezerves daļu uzskaites vērtība	10 880	9 859
Mazvērtīgā inventāra uzskaites vērtība	69 973	40 525
Bilances vērtība	144 042	106 895

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2017.gada 6mēnešiem

9.Pircēju un pasūtītāju parādi

	2017.g. 6 mēn. EUR	2016.g. 6 mēn. EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība par ūdens pad.un notekūdeņu attīrīšanas pakalpojumiem	2 319 735	2 356 814
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem	(1 519 915)	(1 435 542)
Bilances vērtība	799 820	921 272

10.Citi debitori

	2017.g. 6 mēn. EUR	2016.g. 6 mēn. EUR
Norēķini ar darbiniekiem (avansa norēķins)	1 341	491
Norēķini ar piegādātājiem (avansa maksājumi)	31 733	24 316
PVN nesamaksātais un uzskaitītais	11 838	22 037
Norēķini par pakalpojumiem	20 257	17 110
Kopā	65 169	63 954

11.Nākamo periodu izmaksas

	2017.g. 6 mēn. EUR	2016.g. 6 mēn. EUR
Autotransporta apdrošināšana	1 678	1 485
Automašīnas nomas maksa	440	1 194
Sertifikāti autopārvadājumiem	391	751
Autotransporta tehniskā apskate	2 872	2 952
Vieglo automašīnu nodoklis	1 248	1 248
Būvobjektu apdrošināšana	6 011	1 779
Pārējie	1 386	1 222
Kopā:	14 026	10 631

12.Nauda

	2017.g. 6 mēn. EUR	2016.g. 6 mēn. EUR
Naudas līdzekļi kasē	6 926	6 225
Naudas līdzekļi SEB	676 068	120 907
Naudas līdzekļi Citadeles bankā norēķinu konts	20 762	5 813
Naudas līdzekļi Citadeles bankā spec.budžeta konts	48 222	50 082
Naudas līdzekļi DnB Nord bankā	10 593	3 480
Naudas līdzekļi Swedbankā	288 940	491 007
Naudas līdzekļi Valsts kasē	143 767	1 080 057
Kopā	1 195 278	1 757 571

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2017.gada 6mēnešiem

13. Pamatkapitāls

Ar Uzņēmuma reģistra Lēmumiem

1. Nr.6-12/136967 no 19.07.2016. ierakstīts komercreģistrā pamatkapitāls apmaksātais 28 212 032 EUR;

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

Ilgtermiņa kreditori

14. Aizņēmumi no kredītiestādēm

	2017.g. 6 mēn. EUR	2016.g. 6 mēn. EUR
Ilgtermiņa aizņēmums NEFCO	301 427	502 378
Ilgtermiņa aizņēmums EIB	0	0
Ilgtermiņa aizņēmums A/S SEB	1 745 531	702 000
Kopā	2 046 958	1 204 378

15. Citi aizņēmumi

	2017.g. 6 mēn. EUR	2016.g. 6 mēn. EUR
Ilgtermiņa aizņēmums no SEB līzings	3 069	9 076
Kopā	3 069	9 076

16. Nākamo periodu ieņēmumi – ilgtermiņa daļa

	2017.g. 6 mēn. EUR	2016.g. 6 mēn. EUR
Jūrmalas pilsētas dome	1 834	844
Valsts budžets (1)	1 246 983	1 376 960
Kohēzijas fonds II; III kārtā (1) (3) (6)	26 654 254	27 823 397
SIDA (2)	758 800	828 131
Pieņemti tīkli Sabiedrības apsaimniekošanā no fiziskām personām un uzņēmumiem	875 215	757 961
PURE fonds (4)	0	53 473
Pēc ieraksta zemesgrāmatā uz sabiedrības vārda, pieņemtās ēkas un būves kadastra vērtībā (5)	38 699	41 279
Kopā	29 575 785	30 882 045

(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

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2017.gada 6mēnešiem

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 nodaļums 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.

17.Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem -ilgtermiņa daļa

	2017.g. 6 mēn. EUR	2016.g. 6 mēn. EUR
Garantijas uzkrājums darbiem projektā Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība SIA „Infrades””	3 650	3 650
Garantijas uzkrājums darbiem projektā Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība SIA „Aqua Brambis”	0	22 000
Kopā	3 650	25 650

18.Īstermiņa aizņēmumi no kredītiestādēm

	2017.g. 6 mēn. EUR	2016.g. 6 mēn. EUR
Īstermiņa aizņēmums no NEFCO	100 476	100 476
Īstermiņa aizņēmums no SEB A/S	78 000	78 000
Kopā	178 476	178 476

19.Īstermiņa citi aizņēmumi

	2017.g. 6 mēn. EUR	2016.g. 6 mēn. EUR
Īstermiņa aizņēmums no SEB līzings	3 025	2 940
Kopā	3 025	2 940

20. Uzkrātās saistības

	2017.g. 6 mēn. EUR	2016.g. 6 mēn. EUR
Neizmantotie atvaļinājumi	138 322	139 179
Kopā	138 322	139 179

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2017.gada 6mēnešiem

21. Nākamo periodu ieņēmumi – īstermiņa daļa

	2017.g. 6 mēn. EUR	2016.g. 6 mēn. EUR
Nākamo periodu ieņēmumi Jūrmalas pilsētas dome	389	188
Nākamo periodu ieņ. Valsts budžets	64 989	64 989
Nākamo periodu ieņ. Kohēzijas fonds	596 651	592 259
Nākamo periodu ieņ. SIDA dāvinājums	34 665	34 665
Nākamo periodu ieņēmumi PURE fonds	26 740	26 735
Pieņemti tīkli Sabiedrības apsaimniekošanā no fiziskām personām un uzņēmumiem	28 664	27 046
Pēc ieraksta zemesgrāmatā uz sabiedrības vārda, pieņemtās ēkas un būves kadastra vērtībā	1 290	1 290
Kopā	753 388	747 172

22. Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem

	2017.g. 6 mēn. EUR	2016.g. 6 mēn. EUR
Par precēm un pakalpojumiem saimnieciskajā darbībā	129 498	109 579
Par pakalpojumiem lietus kanalizācijā un meliorācijā	15 983	19 292
Norēķini par Kohēzijas fonda projekta realizācijā	168 276	603 240
Kopā	313 757	732 111

23. Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi

Nodokļa veids	Atlikums 31.12.2016	Aprēķināts 2017.gadā	Samaksāts 2017.gadā	Atlikums 30.06.2017
	EUR	EUR	EUR	EUR
Dabas resursu nodoklis	15 772	28 053	29 367	14 458
Pievienotās vērtības nodoklis	38 963	526 242	533 759	31 446
Sociālās nodrošināšanas iemaksas	61 386	280 634	288 831	53 189
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	34 713	155 182	161 187	28 708
Nekustamā īpašuma nodoklis	-	11 614	11 614	---
Uzņēmējdarbības riska nodeva	80	451	451	80
Kopā	150 914	1 002 176	1 025 209	127 881

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2017.gada 6mēnešiem

24. Pārējie kreditori

	2017.g. 6 mēn. EUR	2016.g. 6 mēn. EUR
Darba alga par jūniju	24 407	24 661
Ieturējumi no darba algas par jūniju	67 466	55 346
Arodbiedrības ieturējumi no darba algas par jūniju	1 025	1 076
Citi kreditori	0	0
Kopā	92 898	81 083

25. Sabiedrībā nodarbināto personu skaits

	2017.g. 6 mēn.	2016.g. 6 mēn.
Vidējais Sabiedrībā nodarbināto personu skaits gadā	207	207

26. Atlīdzība par funkciju pildīšanu

	2017.g. 6 mēn.	2016.g. 6 mēn.
Valdes locekļu skaits	2	2
Atlīdzība	30 950	26 710

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

27. Sabiedrības darbības turpināšana

2017.gada 6 mēnešus Sabiedrība ir noslēgusi ar zaudējumiem 213 343 EUR apmērā un ir paredzēta Sabiedrības darbības turpināšanās.

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

Tiek veikts darbs ar debitoriem, lai samazinātu debitoru parādus.

28. Notikumi pēc bilances datuma

Laika posmā no 30.06.2017. līdz šo finanšu pārskatu parakstīšanas datumam nav bijuši notikumi, kuru rezultātā šajos finanšu pārskatos būtu jāveic korekcijas.

29. Ziņas par apgrūtinātiem aktīviem

Sabiedrības aktīvi ir ieķīlāti.

1. Komerķīla 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. Ieķīlātā manta-prasījuma tiesības - debitori- visi kā lietu kopība uz ieķīlāšanas brīdi, kā arī lietu kopības

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2017.gada 6mēnešiem

nākamās sastāvdaļas. Komerčķīla nodrošina prasījumus, kas izriet no 2015.gada 14.augusta kredītķīgumu Nr. AU15109 un komerčķīlas ķīgumu Nr.AU15109/KK-1.

2. Komerčķīla par labu AS „SEB Banka” reģ. Nr. 40003151743. LR UR ķēm. Nr.6-9/135496/343424 no 14.07.2016. Reģistrācijas Nr.100175105. Nodrošinājuma prasķjuma maksimālā summa 1 500 000.00 EUR. Iekķīlātā manta – ķermeniskie pamatlķdzekķi-atsevišķa lieta:

- Jaundubultu atdzelžošanas stacija, Jūrmalā (bez mķkstinašanas iekārtām, kas izbūvētas par ES KF naudu un kurām nav apritējuši 5 gadi pēc projekta pabeigšanas), Daudzums :1;
- Upes ielas kanalizācijas sūkņu stacija, Jūrmalā, Daudzums: 1;
- Apes ielas kanalizācijas sūkņu stacija, Jūrmalā, Daudzums: 1;
- Sūkņu stacija ar rezervuāru Lielupes ielā, Jūrmalā, Daudzums: 1;
- Ūdenstornis Dzintaros, Jūrmalā, Daudzums: 1.

Komerčķīla nodrošina prasķjumus, kas izriet no 2016.gada 13.jūlijā Kredķta ķīguma Nr. AU16351.

Sabiedrķba nav izsniegusi galvojumu un garantķjas trešajām personām.