

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2015.gada 9 mēnešiem

Apstiprināts
SIA „Jūrmalas ūdens” valdes
2015.gada ____ oktobra sēdē

Protokols Nr. __. Lēm.Nr. __

SIA “JŪRMALAS ŪDENS”

PĀRSKATS PAR 2015.GADA 9 MĒNEŠIEM

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2015.gada 9 mēnešiem

SATURS

Informācija par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4-6
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	7
Bilance : aktīvs	8
Pasīvs	9
Naudas plūsmas pārskats	10
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	11
2015.g. 9.mēnešu pārskata pielikums	12-24

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2015.gada 9 mēnešiem

VADĪBAS ZIŅOJUMS

Ar Uzņēmumu reģistra Lēmumu no 2004.gada 15.aprīļa uzņēmums tika izslēgts no uzņēmuma reģistra kā – *Bezpeļņas organizācija pašvaldības sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Jūrmalas ūdens"* un tika ierakstīta komercreģistrā kā kapitālsabiedrība – *Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Jūrmalas ūdens"* ar vienoto reģistrācijas Nr.40003275333.

Sabiedrība ir juridiska persona ar patstāvīgu bilanci un rekvizītiem, kuras darbības pamatvirziens ir nepārtraukta iedzīvotāju, uzņēmumu, organizāciju un iestāžu apgāde ar dzeramo ūdeni un izmantoto notekūdeņu attīrīšana un novadīšana šim nolūkam paredzētās vietās.

Galvenie Sabiedrības līdzekļu avoti ir ieņēmumi no saimnieciskās darbības, tas ir no ūdens realizācijas un notekūdeņu novadīšanas.

Sabiedrība 2015.gada 9 mēnešus beidza ar peļņu 32993 EUR (Trīsdesmit divi tūkstoši deviņi simti deviņdesmit trīs eiro).

Sabiedrības finansiālie rādītāji

Nosaukums	2013.g.	2014.g. 9.mēn.	2015.g.9.mēn.
Realizācijas rentabilitāte (%)	+4.6	-1.2	+ 0.9
Kapitāla atdeve (%)	+1.6	-0.3	+ 0.2
Likviditāte (reizes)	0,75	0,38	0.27
Ātrā likviditāte (reizes)	0,74	0.37	0.25
Saistību īpatsvars (%)	61.6	61.9	62.8
Pašu īpašuma vērtība (%)	38.0	37.8	36.9

Sabiedrībai 2015.gada 9 mēnešos ir nedaudz uzlabojušies daži finansiālie rādītāji salīdzinot ar 2014.gada 9 mēnešiem. Realizācijas rentabilitāte un kapitāla atdeve ir pozitīvi lielumi. Likviditātes gan ir pasliktinājušās, bet tas izskaidrojams ar Kohēzijas fonda ieskaitīto naudu avansiem, kā arī nākamo periodu ieņēmumu (Kohēzijas fonda dāvinājuma) palielinājumu, kas salīdzinot ar sabiedrības saimnieciskajā darbībā iesaistītajiem līdzekļiem (materiāli, naudas līdzekļi) ir lielāki.

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.,

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2015.gada 9 mēnešiem

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.

- Līgums „Ūdensapgādes un kanalizācijas tīklu paplašināšana Mellužos – Valteros”** noslēgts 24.09.2013., būvdarbu īstenošana pabeigta 30.04.2015. Objekts nodots ekspluatācijā 17.07.2015. No 30.04.2015. turpinās garantijas periods, kura laikā būvniekam jānovērš visi konstatētie defekti 24 mēnešu periodā.
- 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. Līgumā vēl jāveic noslēguma maksājums un ieturējuma naudas izmaksa, ko plānots veikt no ES Kohēzijas fonda noslēguma maksājuma. No 30.04.2015. turpinās garantijas periods, kura laikā būvniekam jānovērš visi konstatētie defekti 24 mēnešu periodā.
- 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.
- 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 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

- Līgums „Ūdensapgādes un kanalizācijas tīklu paplašināšana Ķemeros”** – līgums noslēgts 12.08.2014. un objekts pabeigts 30.07.2015. izdodot inženiera pieņemšanas – nodošanas aktu ar atliktajiem darbiem. No 30.04.2015. turpinās garantijas periods, kura laikā būvniekam jānovērš visi konstatētie defekti 24 mēnešu periodā. Līgumā veikti maksājumi, atbilstoši līguma noteikumiem un inženiera izsniegtajiem maksājuma sertifikātiem par kopējo summu EUR 3 552 114.62.

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2015.gada 9 mēnešiem

2. **Līgums „Inženieruzraudzība ūdensapgādes un kanalizācijas tīklu paplašināšanai Ķemeros”** – pakalpojumu līgums noslēgts 17.04.2014. un turpinās tā izpilde. Atbilstoši līguma noteikumiem maksājumi veikti par kopējo summu EUR 95 489.68.
3. **Līgums „Autoruzraudzība”** – tiek veikta autoruzraudzība noslēgtajam būvdarbu līgumam „Ūdensapgādes un kanalizācijas tīklu paplašināšana Ķemeros”. Atbilstoši līguma noteikumiem, maksājumi veikti par kopējo summu EUR 35 332.00.
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. Līgumā veikti maksājumi atbilstoši līguma noteikumiem un inženiera izsniegtajiem maksājuma sertifikātiem par kopējo summu EUR 3 567 572.51.
5. **Līgums „Inženieruzraudzība ūdensapgādes un kanalizācijas tīklu paplašināšanai Mellužos un Asaros”** – pakalpojumu līgums noslēgts 03.03.2014. un tā izpilde turpinās. Atbilstoši līguma noteikumiem, maksājumi veikti par kopējo summu EUR 8 723.98.
6. **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 19 780.20.

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, tiek veikta finanšu analīze, kā arī 15.10.2015. Jūrmalas pilsētas domē ir apstiprināta iespēja projektu līdzfinansēt.

Valdes priekšsēdētājs Vladimirs Antonovs _____

Valdes loceklis Henrijs Avots _____

Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2015.gada 9. mēnešiem

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2015.gada 9 mēnešiem

(pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

Rādītāja nosaukums	Piezīmes numurs	2015. 9 mēn. EUR	2014.g. 9mēn. EUR
Neto apgrozījums	1	3 752 768	3 720 090
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa	2	3 126 457	3 124 302
Bruto peļņa vai zaudējumi		626 311	595 788
Administrācijas izmaksas	3	482 327	443 488
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	1 121 414	1 167 194
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	5	1 224 499	1 352 033
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem		40 899	(32 539)
Nekustamā īpašuma nodoklis		7 906	7 796
Atliktais nodoklis		0	0
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		32 993	(40 335)

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

Valdes priekšsēdētājs Vladimirs Antonovs _____

Valdes loceklis Henrijs Avots _____

Bilance uz 2015.gada 30. septembri

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2015.gada 9 mēnešiem

Aktīvs	Piezīmes numurs	30.09.2015 EUR	30.09.2014 EUR
1. Ilgtermiņa ieguldījumi			
I. Nemateriālie ieguldījumi			
Datorprogrammas		146 200	182 569
Nemateriālie ieguldījumi kopā	6	146 200	182 569
II. Pamatlīdzekļi			
Zeme		4 917 372	4 917 372
Ēkas un būves		24 076 116	17 984 646
Iekārtas un mašīnas		1 276 919	1 640 315
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		85 241	177 602
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtn. objektu izmaksas		19 259 428	10 831 361
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		1 187 740	681 196
Pamatlīdzekļi kopā	7	50 802 816	36 232 492
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		50 949 016	36 415 061
2. Apgrozāmie līdzekļi			
I. Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		51 490	70 016
Mazvērtīgais inventārs		41 782	49 505
Krājumi kopā	8	93 272	119 521
II. Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	9	1 250 374	1 392 846
Citi debitori	10	40 266	43 822
Nākamo periodu izmaksas	11	8 810	7 072
Debitori kopā		1 299 450	1 443 740
III. Naudas līdzekļi	12	786 990	1 969 136
Apgrozāmie līdzekļi kopā		2 179 712	3 532 397
AKTĪVU KOPSUMMA		53 128 728	39 947 458

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

Bilance uz 2015.gada 30.septembri

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2015.gada 9 mēnešiem

Pasīvs	Piezīmes numurs	30.09.2015 EUR	30.09.2014 EUR
1.Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	13	21 919 132	16 472 980
Rezerves:			
Pārējās rezerves	14	193 472	193 472
Nesadalītā peļņa:			
iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		(2 542 711)	(1 829 100)
pārskata gada nesadalītā peļņa		32 993	(40 335)
Pašu kapitāls kopā		19 602 886	14 797 017
2.Uzkrājumi			
Citi uzkrājumi	15	139 201	139 809
Uzkrājumi kopā		139 201	139 809
2.Kreditori			
I.Ilgtermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	16	1 253 523	1 132 494
Citi aizņēmumi	17	20 630	43 329
Nākamo periodu ieņēmumi	18	23 321 543	14 096 761
Atliktā nodokļa saistības		0	35 051
Parādi piegādātājiem	19	594 741	445 286
Ilgtermiņa kreditori kopā		25 190 437	15 752 921
II. Īstermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	20	45 643	45 643
Citi aizņēmumi	21	5 684	5 625
Nākamo periodu ieņēmumi	22	6 686 933	8 847 032
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	23	1 238 817	144 597
Saņemtie avansi	24	0	7 801
Nodokļi un soc. nodrošin. maksājumi	25	142 326	139 195
Pārējie kreditori	26	76 801	67 818
Īstermiņa kreditori kopā		8 196 204	9 257 711
Kreditori kopā		33 386 641	25 010 632
PASĪVU KOPSUMMA		53 128 728	39 947 458

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

Valdes priekšsēdētājs

Vladimirs Antonovs _____

Valdes loceklis

Henrijs Avots _____

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2015.gada 9 mēnešiem

Naudas plūsmas pārskats par 2015.gada 9 mēnešiem

(pēc tiešās metodes)

	Piezīmes numurs	2015 9 mēneši EUR	2014 9 mēneši EUR
1.Pamatdarbības naudas plūsma			
Nauda no pamatdarb. ūd. un kan. pakalp.		4 069 176	4 285 307
Pārējie ieņēmumi		363 459	561 067
Samaksāts par precēm un pakalpojumiem		(1 961 883)	(1 702 135)
Maksājumi darbiniekiem		(849 600)	(748 201)
Nodokļi		(1 116 303)	(1 120 315)
Procentu maksājumi		(32 107)	(34 853)
Pamatdarbības neto naudas plūsma		472 742	620 384
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma			
Pamatlīdzekļu un nemateriālu iegāde		(276 194)	(520 674)
Pamatlīdzekļu iegāde projekta ietvaros		(9 961 846)	(7 903 703)
Ieguldīšanas darb. neto naudas plūsma		(10 238 040)	(8 424 377)
III. Finansēšanas darb. naudas plūsma			
Ieņēmumi no kapitāla līdzdalības daļu ieguldījumiem		2 397 054	85 790
Saņemtie aizņēmumi projekta ietvaros		149 667	(343 952)
Saņemtie dāvinājumi projekta ietvaros		5 902 322	3 256 019
Finansēšanas darb. neto naudas plūsma		8 449 043	2 997 857
IV. Valūtu kursu svārstību rezultāts		-	-
V. Naudas un tās ekvival. neto pieaugums		(1 316 255)	(4 185 650)
VI. Nauda un tās ekvival. perioda sākumā		2 103 245	6 154 786
VII. Nauda un tās ekvival. perioda beigās	12	786 990	1 969 136

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

Valdes priekšsēdētājs

Vladimirs Antonovs _____

Valdes loceklis

Henrijs Avots _____

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2015.gada 9 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				32 993	32 993
Saņemts no domes Pamatkapitāla palielinājums	2 397 054				2 397 054
30.09.2015.	21 919 132	193 472	(2 542 711)	32 993	19 602 886

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

Valdes priekšsēdētājs Vladimirs Antonovs _____

Valdes loceklis Henrijs Avots _____

Pielikums

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2015.gada 9 mēnešiem

I. Vispārīgie principi

2015.gada 9. mēnešu pārskats sagatavots saskaņā ar vispāratzītajiem Latvijas grāmatvedības principiem, likumiem "Par grāmatvedību", "Gada pārskatu likumu" un MK noteikumiem Nr.488 „Gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi”, Nr.481 „Noteikumi par naudas plūsmas pārskata un pašu kapitāla izmaiņu pārskata saturu un sagatavošanas kārtību” un Nr.585 „Par grāmatvedības kārtošanu un organizāciju”.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir sagatavots atbilstoši apgrozījuma izmaksu metodei.

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

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

II. 2015.gada 9 mēnešu pārskata posteņi novērtēti atbilstoši grāmatvedības principiem :

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

III. Ieņēmumu atzīšana un neto apgrozījums

Neto apgrozījums ir gada laikā pārdotās produkcijas vērtības kopsumma bez piešķirtajām atlaidēm un pievienotās vērtības nodokļa.

Pārējie ieņēmumi tiek atzīti :

1. Ieņēmumi no soda un kavējuma naudām – to rašanās brīdī.
2. Citi ieņēmumi – to rašanās brīdī.

IV. Ilgtermiņa nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2015.gada 9 mēnešiem

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 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

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2015.gada 9 mēnešiem

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

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

IX. Ārvalstu valūtu pārvērtēšana EUR.

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

X. Nauda un tās ekvivalenti

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

XI. Dāvinājumi

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

XII. Ilgtermiņa ieguldījumi

1. Novērtēti atbilstoši to sākotnējai vērtībai, tas ir iegādes izmaksās vai ražošanas pašizmaksā.
2. Ēku grupa Nometņu 5a, pēc īpašumtiesību atzīšanas, novērtēta kadastra vērtībā.
3. Ieguldījumu objektu iegādes vai izgatavošanas izmaksas, kuru lietošanas periods ir ierobežots, pakāpeniski norakstīti paredzētajā lietošanas periodā.

XIII. Apgrozāmie līdzekļi

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

XIV. Ilgtermiņa un īstermiņa posteņi

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2015.gada 9 mēnešiem

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

XV. Pārskata periods

Pārskata periods ir 9 mēneši no 01.01.2015 līdz 30.09.2015.

1. Neto apgrozījums

Darbības veids	2015.g. 9.mēn. EUR	2014.g. 9.mēn. EUR
Padotais ūdens	1 280 592	1 275 385
Notekūdeņu attīrīšana un novadīšana	2 472 176	2 444 705
Kopā	3 752 768	3 720 090

2. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

	2015.g. 9.mēn. EUR	2014.g. 9.mēn. EUR
Materiālu izmaksas	238 857	280 813
Personāla izmaksas :		
Darba algas	814 019	783 251
Valsts sociālās apdroš. obligātās iemaksas	184 204	177 937
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	770 975	769 363
Elektroenerģija	514 604	504 401
Rīgas ūdens attīrītie notekūdeņi	230 373	200 785
Citas ražošanas izmaksas	373 425	407 752
Kopā	3 126 457	3 124 302

3. Administrācijas izmaksas

	2015.g. 9.mēn. EUR	2014.g. 9.mēn. EUR
Personāla izmaksas :		
Darba algas	324 556	314 242
Valsts sociālās apdroš. obligātās izmaksas	72 570	70 181
Sakaru pakalpojumi	12 718	11 336
Kancelejas izdevumi	11 846	14 578
Gada pārskata audits-zvērinātu revidentu komercsab.	0	0
Juristu pakalpojumi	38 317	8 171
Pārējie vadības un kantora izdevumi	22 320	24 980
Kopā	482 327	443 488

4. Pārējie sabiedrības saimnieciskās darbības ieņēmumi

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2015.gada 9 mēnešiem

	2015.g. 9.mēn. EUR	2014.g.9.mēn. EUR
Domes finansējums (Lietus ūdens kanalizācija)	169 612	53 952
Domes finansējums (Meliorācija)	107 214	252 912
Pārējie ieņēmumi	34 342	57 715
Bez atlīdzības nodotie pamatlīdzekļi	41 942	39 088
Kopā	353 110	386 811
Pārējie ieņēmumi ūdens attīst. projekta ietvaros	768 304	780 383
t.sk.		
SIDA dāvinājums	51 998	51 998
Kohēzijas fonda dāvinājums	564 137	546 335
Valsts budžeta līdzfinansējums	97 483	97 483
PURE fonds	40 103	40 103
Citi ieņēmumi projekta gaitā	14 583	44 464
Pavisam pārējie ieņēmumi	1 121 414	1 167 194

5.Pārējās sabiedrības saimnieciskās darbības izmaksas

	2015.g. 9.mēn. EUR	2014.g. 9.mēn. EUR
Bezcerīgie parādi	0	0
Šaubīgo parādu uzkrājums	0	0
Izdevumi lietus ūdens kanalizācijai	234 431	115 280
Izdevumi meliorācijai	116 656	247 529
Izdevumi īpašumtiesību sakārtošanai	0	102 038
Kredīta %	27 868	24 010
Pārējās izmaksas	16 511	19 656
Kopā	395 466	508 513
PL nolietojums (dāvinājumi)	795 662	776 778
Citi izdevumi projekta gaitā	33 371	66 742
Kopā	1 224 499	1 352 033

6.Ilgtermiņa nemateriālo ieguldījumu kustības pārskats

	Datorprogrammas EUR
Sākotnējā vērtība	
31.12.2014	313 713
Iegādāts	---
Izslēgts	---
30.09.2015	313 713
Nolietojums	
31.12.2014	126 700
Aprēķināts	40 813
Izslēgts nolietojums	---
30.09.2015	167 513
Bilances vērtība 31.12.2014	187 013
Bilances vērtība 30.09.2015	146 200

7.Pamatlīdzekļu kustības pārskats

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2015.gada 9 mēnešiem

	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	-	7524756	96 060	10325	9988843	1738836	19358820
Likvidēts	-	-	23 747	682	7493502	969537	8487468
30.09.2015	4917372	38124172	7853816	1006000	19259428	1187740	72348528
Nolietojums							
31.12.2014	-	12947936	6251320	845 061	-	-	20044317
Aprēķinātais nolietojums	-	1100120	349 324	76380	-	-	1525824
Likvidēto PL nolietojums	-	-	23 747	682	-	-	24 429
30.09.2015	-	14048056	6576897	920 759	-	-	21545712
Bilances vērtība 31.12.2014	4917372	17651480	1530183	151 296	16764087	418441	41432859
Bilances vērtība 30.09.2015	4917372	24076116	1276919	85 241	19259428	1187740	50802816

8. Krājumi

	2015.g. 9.mēn. EUR	2014.g. 9.mēn. EUR
Materiālu uzskaites vērtība	40 816	54 913
Degvielas uzskaites vērtība	3 635	5 722
Rezerves daļu uzskaites vērtība	7 039	9 381
Mazvērtīgā inventāra uzskaites vērtība	41 782	49 505
Bilances vērtība	93 272	119 521

9. Pircēju un pasūtītāju parādi

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2015.gada 9 mēnešiem

	2015.g. 9.mēn. EUR	2014.g. 9.mēn. EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība par ūdens pad.un notekūdeņu attīrīšanas pakalpojumiem	2 334 703	2 006 919
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem	(1 084 329)	(614 073)
Bilances vērtība	1 250 374	1 392 846

10.Citi debitori

	2015.g. 9.mēn. EUR	2014.g. 9.mēn. EUR
Norēķini ar darbiniekiem (avansa norēķins)	272	224
Norēķini ar piegādātājiem (avansa maksājumi)	3 438	28 491
PVN nesamaksātais un uzskaitītais	10 643	10 838
Norēķini par pakalpojumiem	25 913	4 269
Kopā	40 266	43 822

11.Nākamo periodu izmaksas

	2015.g. 9.mēn. EUR	2014.g. 9.mēn. EUR
Autotransporta apdrošināšana	1 628	1 831
Automašīnas nomas maksa	1 760	655
Sertifikāti autopārvadājumiem	1 022	1 382
Autotransporta tehniskā apskate	1 253	1 194
Vieglo automašīnu nodoklis	499	499
Būvobjektu apdrošināšana	1 831	---
Pārējie	817	1 511
Kopā:	8 810	7 072

12.Nauda

	2015.g. 9.mēn. EUR	2014.g. 9.mēn. EUR
Naudas līdzekļi kasē	4 653	3 085
Naudas līdzekļi SEB	81 221	262 081
Naudas līdzekļi Citadeles bankā norēķinu konts	4 544	4 112
Naudas līdzekļi Citadeles bankā spec.budžeta konts	32 973	35 296
Naudas līdzekļi DnB Nord bankā	7 141	4 176
Naudas līdzekļi Swedbankā	159 602	117 647
Naudas līdzekļi Valsts kasē	496 856	1 542 739
Kopā	786 990	1 969 136

13.Pamatkapitāls

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2015.gada 9 mēnešiem

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 30.09.2015. sastāda 21919132 EUR. Pamatkapitāls sadalās 21919132 daļās. Vienas daļas vērtība 1.00 EUR (viens eiro).

14. Pārējās rezerves

	2015.g. 9.mēn. EUR	2014.g. 9.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. 9.mēn. EUR	2014.g. 9.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. 9.mēn. EUR	2014.g. 9.mēn. EUR
Ilgtermiņa aizņēmums NEFCO	703 329	904 280
Ilgtermiņa aizņēmums EIB	45 642	228 214
Ilgtermiņa aizņēmums A/S SEB	504 552	0
Kopā	1 253 523	1 132 494

17. Citi aizņēmumi

	2015.g. 9.mēn. EUR	2014.g. 9.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

18. Nākamo periodu ieņēmumi –ilgtermiņa daļa

SIA"Jūrmalas ūdens" pārskats par 2015.gada 9 mēnešiem

	2015.g. 9.mēn. EUR	2014.g. 9.mēn. EUR
Valsts budžets (1)	1 506 937	1 636 914
Kohēzijas fonds II kārtā (1) (3) (6)	19 970 822	10 452 096
SIDA (2)	897 462	966 793
Pieņemti tīkli Sabiedrības apsaimniekošanā no fiziskām personām un uzņēmumiem	795 521	834 106
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	23 321 543	14 131 812

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

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

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

(4). PURE projekts – apdzīvoto vietu radītās eitrofikācijas samazināšanai. Līgums noslēgts 12.01.2012. Līgums pabeigts. Turpinās 24 mēnešu garantijas periods.

(5). Jūrmalas pilsētas Zemesgrāmatas nodalījums Nr.100000506275. Kadastra Nr. 1300 520 0015. Adrese Nometņu iela 5a. Jūrmala.

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

19.Parādi piegādātajiem un darbuzņēmējiem -ilgtermiņa daļa

	2015.g. 9.mēn. EUR	2014.g. 9.mēn. EUR
Garantijas uzkrājums darbiem projektā Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība SIA „Velve”	269 332	176 710
Garantijas uzkrājums darbiem projektā Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība SIA „RE&RE”	---	192 034
Garantijas uzkrājums darbiem projektā Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība SIA „Ostas celtnieks”	---	76 541
Garantijas uzkrājums darbiem projektā Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība SIA „Infrades”	1 217	---
Garantijas uzkrājums darbiem projektā Jūrmalas		

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2015.gada 9 mēnešiem

ūdenssaimniecības attīstība SIA „Monum”	186 953	----
Garantijas uzkrājums darbiem projektā Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība Norma OC Pilnsabiedrība	126 574	
Garantijas uzkrājums darbiem projektā Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība SIA „Aqua Brambis”	1 782	
Garantijas uzkrājums darbiem tīklu izbūvei Asaru prospektā SIA „Sali Būvtrans”	8 883	
Kopā	594 741	445 286

20. Īstermiņa aizņēmumi no kredītiestādēm

	2015.g. 9.mēn. EUR	2014.g. 9.mēn. EUR
Īstermiņa aizņēmums no NEFCO	----	---
Īstermiņa aizņēmums no EIB	45 643	45 643
Kopā	45 643	45 643

21. Īstermiņa citi aizņēmumi

	2015.g. 9.mēn. EUR	2014.g. 9.mēn. EUR
Īstermiņa aizņēmums no Nordea Finance Latvia	4 250	4 231
Īstermiņa aizņēmums no SEB līzings	1 434	1 394
Kopā	5 684	5 625

22. Nākamo periodu ieņēmumi – īstermiņa daļa

	2015.g. 9.mēn. EUR	2014.g. 9.mēn. EUR
Avansa maks. no Kohēzijas fonda (1)	6 210 101	8 587 987
Nākamo periodu ieņ. Valsts budžets	32 494	32 494
Nākamo periodu ieņ. Kohēzijas fonds	399 656	182 112
Nākamo periodu ieņ. SIDA dāvinājums	17 333	17 333
Nākamo periodu ieņēmumi PURE fonds	13 368	13 368
Pieņemti tīkli Sabiedrības apsaimniekošanā no fiziskām personām un uzņēmumiem	13 336	13 093
Pēc ieraksta zemesgrāmatā uz sabiedrības vārda, pieņemtās ēkas un būves kadastra vērtībā	645	645
Kopā	6 686 933	8 847 032

(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 darbuizņēmējiem

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2015.gada 9 mēnešiem

	2015.g. 9.mēn. EUR	2014.g. 9.mēn. EUR
Par precēm un pakalpojumiem	102 062	138 908
Par pakalpojumiem lietus kanalizācijā un meliorācijā	45 578	5 689
Norēķini par Kohēzijas fonda projekta realizācijā	1 091 177	---
Kopā	1 238 817	144 597

24. No pircējiem saņemtie avansi

	2015.g. 9.mēn. EUR	2014.g. 9.mēn. EUR
No pircējiem saņemtie avansi par pakalpojumiem	---	7 801
Kopā	---	7 801

25. Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi

Nodokļa veids	Atlikums 31.12.2014	Aprēķināts 2015.gadā	Samaksāts 2015.gadā	Atlikums 30.09.2015
	EUR	EUR	EUR	EUR
Dabas resursu nodoklis	13 792	44 656	42 945	15 503
Pievienotās vērtības nodoklis	38 323	3 081 784	3 067 593	52 514
Sociālās nodrošināšanas iemaksas	68 906	385 546	404 216	50 236
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	37 352	211 751	225 109	23 994
Nekustamā īpašuma nodoklis	-	7 906	7 906	----
Uzņēmējdarbības riska nodeva	76	662	659	79
Kopā	158 449	3 732 305	3 748 428	142 326
Tai skaitā	31.12.2014 EUR			30.09.2015. EUR
Nodokļu pārmaxsa				-----
Nodokļu parāds	158 449			142 326

26. Pārējie kreditori

	2015.g. 9.mēn. EUR	2014.g. 9.mēn. EUR
Darba alga par septembri	22 676	22 001
Ieturējumi no darba algas par septembri	53 059	44 897
Arodbiedrības ieturējumi no darba algas par septembri	1 066	920
Kopā	76 801	67 818

27. Sabiedrībā nodarbināto personu skaits

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2015.gada 9 mēnešiem

	2015.g. 9.mēn.	2014.g. 9.mēn.
Vidējais Sabiedrībā nodarbināto personu skaits gadā	205	204

28. Personāla izmaksas darbiniekiem

Izmaksu veids	2015.g. 9.mēn. EUR	2014.g. 9.mēn. EUR
Atlīdzība par darbu	856 496	827 032
Pārējās sociālās apdrošināšanas iemaksas	194 224	188 264
Kopā	1 050 720	1 015 296

29. Vadības atalgojums

Izmaksu veids	2015.g. 9.mēn. EUR	2014.g. 9.mēn. EUR
Atlīdzība par darbu valdes locekļiem		
-alga	36 958	34 819
-VSAOI	7 931	7 488
Atlīdzība par darbu kapitāldaļu turētājam		
-alga	---	4 098
-VSAOI	---	967
Atlīdzība par darbu administrācijas locekļiem		
-alga administrācijai	193 096	179 959
-VSAOI administrācijai	43 376	40 173
-alga inženiertehniskajiem darbiniekiem	94 502	95 366
-VSAOI inženiertehniskajiem darbiniekiem	21 263	21 553
Kopā		
- alga	324 556	314 242
-VSAOI	72 570	70 181

Vidējā darba alga sabiedrībā sastāda EUR 791 (Pirms nodokļu nomaksas).

30.Sabiedrības darbības turpināšana

2015.gada 9 mēnešus Sabiedrība ir noslēgusi ar peļņu 32 993 EUR apmērā un ir paredzēta Sabiedrības darbības turpināšanās.

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

Tiek veikts darbs ar debitoriem, lai samazinātu debitoru parādus.

31.Notikumi pēc bilances datuma

Laika posmā no 30.09.2015. līdz šo finanšu pārskatu parakstīšanas datumam nav bijuši notikumi, kuru rezultātā šajos finanšu pārskatos būtu jāveic korekcijas.

32.Ziņas par apgrūtinātiem aktīviem

SIA "Jūrmalas ūdens" pārskats par 2015.gada 9 mēnešiem

Sabiedrības aktīvi ir iekļāti. Komerķīla par labu AS „SEB Banka” reģ. Nr. 40003151743. LR UR lēm. Nr.6-9/153726/334082 no 21.08.2015. Reģistrācijas Nr.100171307. Nodrošinājuma prasījuma maksimālā summa 1170000.00 EUR. Iekļātā manta – prasījuma tiesības – visi kā lietu kopība uz iekļēšanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas. Komerķīla nodrošina prasījumus, kas izriet no 2015.gada 14.augusta Kredīta līguma Nr. AU15109.

Sabiedrība nav izsniegusi galvojumu un garantijas trešajām personām.

Valdes priekšsēdētājs Vladimirs Antonovs _____

Valdes loceklis Henrijs Avots _____