

Apstiprināts  
SIA „Jūrmalas ūdens” valdes  
2018.gada 23. aprīļa sēdē

Protokols Nr. 5. Lēm.Nr. 14

**SIA “JŪRMALAS ŪDENS”**  
**FINANŠU PĀRSKATS PAR 2018.GADA 3 MĒNEŠIEM**

## SATURS

Informācija par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4-5
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	6
Bilance : Aktīvs	7
Pasīvs	8
Naudas plūsmas pārskats	9
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	10
2018.g. 3.mēnešu pārskata pielikums	11-21

## SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2018.gada 3mēnešiem

---

### INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

<b>Sabiedrības nosaukums</b>	Jūrmalas ūdens
<b>Sabiedrības juridiskais statuss</b>	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
<b>Reģistra Nr., vieta un datums</b>	40003275333, Rīga, 14.12.1995.
<b>Reģistrēts komercreģistrā</b>	Komercreģistrs, 15.04.2004.
<b>Adrese</b>	Promenādes 1a, Jūrmala, LV-2015
<b>Sabiedrības darbības galvenie veidi</b>	Ūdens ieguve, attīrīšana un apgāde. NACE KODS: 36.00 Notekūdeņu savākšana un attīrīšana. NACE KODS: 37.00

**Valde**  
**valdes priekšsēdētājs**

Jānis Daugavvanags, amatā no 06.10.2017,  
pārstāvības tiesības kopā ar valdes locekļiem

**valdes loceklis**

Ligita Maziņa, amatā no 06.10.2017,  
pārstāvības tiesības kopā ar valdes locekļiem

Maksims Sidorovs, amatā no 06.10.2017;  
pārstāvības tiesības kopā ar valdes locekļiem

**Ceturkšņa pārskatu sagatavoja**

Lāsma Janberga, SIA "Jūrmalas ūdens" galvenā  
grāmatvede

**Pārskata periods**

no 01.01.2018. līdz 31.03.2018.

## **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 2018.gada 3 mēnešus beidza ar zaudējumiem 235 408 EUR .

Zaudējumu iemesli ir sekojošie:

- Sakarā ar tarifa patstāvīgās daļas likvidēšanu, naudas plūsma ieņēmumos palielinās vasaras mēnešos, bet izdevumi sadalās vienmērīgi pa mēnešiem;
- Ir pieauguši ražošanas izdevumi (elektroenerģija, ūdens skaitītāju daudzums, notekūdeņu nodošana Rīgas ūdenim);

### Sabiedrības finansiālie rādītāji

Nosaukums	2016.g.3.mēn.	2017.g. 3.mēn.	2018.g. 3.mēn.
Realizācijas rentabilitāte (%)	-11.1	- 16.2	-19.6
Kapitāla atdeve (%)	- 0.5	- 0.8	- 1.0
Likviditāte (reizes)	1.87	1.19	1.08
Atrā likviditāte (reizes)	1.81	1.13	1.02
Saistību īpatsvars (%)	57.3	57.1	56.7
Pašu īpašuma vērtība (%)	42.5	42.9	43.3

Sabiedrībai, salīdzinot ar 2016.gada un 2017.gada I ceturksni, 2018.gada I ceturksnī ir nedaudz pasliktinājušies finansiālie rādītāji – realizācijas rentabilitāte un kapitāla atdeve. Tas izskaidrojams ar iepriekšminēto saimnieciskās darbības sezonālītātes raksturu un izmaksu pozīciju pieaugumu. Uzlabojušies ir saistību īpatsvars un pašu īpašuma vērtība. Sabiedrībai nav resursu, kuri nav uzrādīti bilancē.

2018.gadā Sabiedrība turpina darbu pie pakalpojumu saņēmēju tīkla paplašināšanas – apgrozījuma paaugstināšanas un izmaksu samazināšanas, kā arī pie Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstības projekta īstenošanas.

**PROJEKTS "JŪRMALAS ŪDENSSAIMNIECĪBAS ATTĪSTĪBA IV  
KĀRTA"**

**ID NR.5.3.1.0/16/I/014**

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

Lai nodrošinātu plānoto projekta līdzfinansējumu, Jūrmalas pilsētas dome 15.02.2018. pieņēma lēmumu par pašvaldības galvojumu SIA "Jūrmalas ūdens" aizņēmumam 13 860 510,43 EUR apmērā uz 20 gadiem, par ko 20.03.2018. Valsts kasē izskatīšanai iesniegts valsts aizdevuma pieprasījums.

Projekta īstenošana jau uzsākta 2016.gadā. 2018.gadā turpinās būvprojekta izstrāde 2 būvdarbu līgumiem par ŪK tīklu paplašināšanu Friedaines – Majoru un Majoru – Vaivaru rajonā, kā arī 23.03.2018. noslēgts līgums par būvprojekta izstrādi Krastciems – Ķemeri rajonā.

16.06.2017. nodoti ekspluatācijā izbūvētie ŪK tīkli Buļļuciemā, kuros līdz 31.03.2018. realizēti - 463 iedzīvotājiem ūdens pieslēgumi un 550 iedzīvotājiem kanalizācijas pieslēgumi.

Šobrīd norisinās slēgta konkursa "Ūdenssaimniecības tīklu paplašināšana Jūrmalā" piedāvājumu vērtēšana trīs iepirkuma daļām – Ūdenssaimniecības tīklu paplašināšana Jūrmalā, Friedaine-Majori; Ūdenssaimniecības tīklu paplašināšana Jūrmalā, Majori-Krastciems; Ūdenssaimniecības tīklu paplašināšana Jūrmalā, Krastciems-Ķemeri.

Projektā līdz 31.03.2018. ieguldīti 2 072 694 EUR.

**IWAMA PROJEKTS**

(projekts sadzīves notekūdeņu radīto dūņu pārstrādei Sloka NAI)

14.11.2016 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.

Iepriekš veikti dažādi testi un analīzes Slokas NAI, lai noskaidrotu piemērotāko tehnisko risinājumu Slokas NAI dūņu saimniecības efektivitātes uzlabošanai, meklējot risinājumus, kas atbilstu gan projekta izvirzītajiem kritērijiem, gan būtu pamatoti no praktiskā viedokļa. Tehniskie risinājumi tiek meklēti piesaistot un veicot pārrunas gan ar Latvijas, gan ārzemju speciālistiem. Regulāri notiek komunikācija gan ar projekta koordinatoriem, gan projektam piesaistītajiem ekspertiem un konsultantiem – telefoniski, ar semināru, videokonferenču un elektroniskās sarakstes starpniecību.

Projektā līdz 31.03.2018. veiktas izmaksas 22 970 EUR apmērā.

Valdes priekšsēdētājs

Jānis Daugavvanags

Valdes loceklis

Ligita Maziņa

Valdes loceklis

Maksims Sidorovs

## SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2018.gada 3mēnešiem

### Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2017.gada 3. mēnešiem (pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

Rādītāja nosaukums	Piezīmes numurs	31.03.2018.	31. 03. 2017.
Neto apgrozījums	1	1 201 385	1 183 916
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa	2	1 350 746	1 243 181
<b>Bruto peļņa vai zaudējumi</b>		(149 361)	(59 265)
Administrācijas izmaksas	3	133 529	106 082
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	483 847	406 109
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	5	436 365	432 208
<b>Peļņa vai zaudējumi pirms UIN</b>		(235 408)	(191 446)
<b>Pārskata gada peļņa vai zaudējumi</b>		(235 408)	(191 446)

Pielikumi no 11. Līdz 21. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Valdes priekšsēdētājs

Jānis Daugavvanags

Valdes loceklis

Ligita Maziņa

Valdes loceklis

Maksims Sidorovs

## SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2018.gada 3mēnešiem

### Bilance uz 2018.gada 31. martu

Aktīvs	Piezīmes numurs	31.03.2018 EUR	31.03.2017 EUR
<b>1. Ilgtermiņa ieguldījumi</b>			
<b>I. Nemateriālie ieguldījumi</b>			
Datorprogrammas		80 191	69 608
<b>Nemateriālie ieguldījumi kopā</b>	6	<b>80 191</b>	<b>69 608</b>
<b>II. Pamatlīdzekļi</b>			
Zeme		4 917 372	4 917 372
Ēkas un būves		48 243 030	48 894 877
Iekārtas un mašīnas		695 258	1 006 141
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		64 042	41 003
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtn. objektu izmaksas		359 193	1 063 738
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		364 544	150 958
<b>Pamatlīdzekļi kopā</b>	7	<b>54 643 439</b>	<b>56 074 089</b>
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</b>		<b>54 723 630</b>	<b>56 143 697</b>
<b>2. Apgrozāmie līdzekļi</b>			
<b>I. Krājumi</b>			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		81 967	56 145
Mazvērtīgais inventārs		32 047	61 115
<b>Krājumi kopā</b>	8	<b>114 014</b>	<b>117 260</b>
<b>II. Debitori</b>			
Pircēju un pasūtītāju parādi	9	729 299	761 236
Citi debitori	10	55 819	42 618
Nākamo periodu izmaksas	11	20 578	10 723
<b>Debitori kopā</b>		<b>805 696</b>	<b>814 577</b>
<b>III. Naudas līdzekļi</b>	12	<b>1 169 575</b>	<b>1 309 868</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi kopā</b>		<b>2 089 285</b>	<b>2 241 705</b>
<b>AKTĪVU KOPSUMMA</b>		<b>56 812 915</b>	<b>58 385 402</b>

Pielikumi no 11. līdz 21. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

# SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2018.gada 3mēnešiem

## Bilance uz 2018.gada 31. martu

Pasīvs	Piezīmes numurs	30.03.2018 EUR	30.03.2017 EUR
<b>1.Pašu kapitāls</b>			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	13	28 212 032	28 212 032
Rezerves:			
Nesadalītā peļņa:			
iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		(3 395 886)	(2 977 186)
pārskata gada nesadalītā peļņa		(235 408)	(191 446)
<b>Pašu kapitāls kopā</b>		<b>24 580 738</b>	<b>25 043 400</b>
<b>2.Kreditori</b>			
<b>I.Ilgtermiņa kreditori</b>			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	14	1 490 476	1 847 427
Citi aizņēmumi	15	0	3 069
Nākamo periodu ieņēmumi	16	28 810 139	29 554 023
Atliktā nodokļa saistības			
Parādi piegādātājiem	17	0	50 181
<b>Ilgtermiņa kreditori kopā</b>		<b>30 300 615</b>	<b>31 454 700</b>
<b>II. Īstermiņa kreditori</b>			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	18	217 476	217 476
Citi aizņēmumi	19	1 539	4 521
Nākamo periodu ieņēmumi	20	979 359	1 129 999
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	21	282 640	192 501
Nodokļi un soc. nodrošin. maksājumi		142 574	123 419
Uzkrātās saistības		213 554	138 322
Pārējie kreditori	22	94 420	81 064
<b>Īstermiņa kreditori kopā</b>		<b>1 931 562</b>	<b>1 887 302</b>
<b>Kreditori kopā</b>		<b>32 232 177</b>	<b>33 342 002</b>
<b>PASĪVU KOPSUMMA</b>		<b>56 812 915</b>	<b>58 385 402</b>

Pielikumi no 11. līdz 21. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Valdes priekšsēdētājs

Jānis Daugavvanags

Valdes loceklis

Ligita Maziņa

Valdes loceklis

Maksims Sidorovs



# SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2018.gada 3mēnešiem

## Naudas plūsmas pārskats par 2018.gada 3 mēnešiem (pēc tiešās metodes)

	Piezīmes numurs	2018 3 mēneši EUR	2017 3 mēneši EUR
<b>I. Pamatdarbības naudas plūsma</b>			
Nauda no pamatdarb. ūd. un kan. pakalp.		1 547 420	1 420 545
Pārējie ieņēmumi		110 993	32 512
Samaksāts par precēm un pakalpojumiem		(777 987)	(647 064)
Maksājumi darbiniekiem		(345 467)	(296 162)
Nodokļi		(376 971)	(395 031)
Procentu maksājumi		(7 155)	(10 850)
<b>Pamatdarbības neto naudas plūsma</b>		<b>150 833</b>	<b>103 950</b>
<b>II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</b>			
Pamatlīdzekļu un nemateriālu iegāde		(176 294)	(44 069)
Pamatlīdzekļu iegāde projekta ietvaros		(20 709)	(276 577)
<b>Ieguldīšanas darb. neto naudas plūsma</b>		<b>(197 003)</b>	<b>(320 646)</b>
<b>III. Finansēšanas darb. naudas plūsma</b>			
Ieņēmumi no kapitāla līdzdalības daļu ieguldījumiem		0	0
Saņemtie aizņēmumi projekta ietvaros		(141 005)	78 121
Saņemtie dāvinājumi projekta ietvaros		6 788	0
<b>Finansēšanas darb. neto naudas plūsma</b>		<b>(134 217)</b>	<b>78 121</b>
<b>V. Naudas un tās ekvīv. neto pieaugums</b>		<b>(180 387)</b>	<b>(138 575)</b>
<b>VI. Nauda un tās ekvival. perioda sākumā</b>		<b>1 349 962</b>	<b>1 448 443</b>
<b>VII. Nauda un tās ekvival. perioda beigās</b>	12	<b>1 169 575</b>	<b>1 309 868</b>

Pielikumi no 11. līdz 21. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Valdes priekšsēdētājs

Jānis Daugavvanags

Valdes loceklis

Ligita Maziņa

Valdes loceklis

Maksims Sidorovs

# SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2018.gada 3mēnešiem

## Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

	<b>Pamat- kapitāls</b>	<b>Likumā un sabied. statūtos noteiktās rezerves</b>	<b>Iepriekš. gadu nesadalītā peļņa</b>	<b>Pārskata gada nesadalītā peļņa</b>	<b>Pašu kapitāls kopā</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b>31.12.2016.</b>	<b>28 212 032</b>	<b>-</b>	<b>(2 708 152)</b>	<b>( 269 035)</b>	<b>25 234 845</b>
2017.gada zaudējumi pārnesti uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu			( 269 035)	269 035	-
Pārskata gada zaudējumi				(418 699)	(418 699)
<b>31.12.2017.</b>	<b>28 212 032</b>	<b>-</b>	<b>(2 977 187)</b>	<b>( 418 699)</b>	<b>24 816 146</b>
2017.gada zaudējumi pārnesti uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu			( 418 699)	418 699	---
Pārskata gada zaudējumi				(235 408)	(235 408)
<b>31.03.2017.</b>	<b>28 212 032</b>	<b>---</b>	<b>(3 395 886)</b>	<b>(235 408)</b>	<b>24 580 738</b>

Pielikumi no 11. līdz 21. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Valdes priekšsēdētājs

Jānis Daugavvanags

Valdes loceklis

Ligita Maziņa

Valdes loceklis

Maksims Sidorovs

## **Pielikums**

### **I. Vispārīgie principi**

Gada 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", Nr.585 „Par grāmatvedības kārtošānu 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. 2018.gada 3 mēnešu pārskata posteņi novērtēti atbilstoši grāmatvedības principiem :**

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

### **III. Ieņēmumu atzīšana un neto apgrozījums**

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

Pārējie ieņēmumi tiek atzīti :

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

### **IV. Ilgtermiņa nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi**

Visi pamatlīdzekļi sākotnēji novērtēti iegādes vērtībā.

## SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2018.gada 3mēnešiem

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

Nemateriālie ieguldījumi:

Datorprogrammas 5 gadi vienādās daļās

Pamatlīdzekļi:

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

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

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

### V. Izmaksu kapitalizācija

Nepabeigtās celtniecības objektu sākotnējā vērtība tiek palielināta par pamatlīdzekļu izveidošanai 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.

### **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.

### **XIV. Ilgtermiņa un īstermiņa posteņi**

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

### **XV. Pārskata periods**

Pārskata periods ir 3 mēneši no 01.01.2018 līdz 31.03.2018.

## SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2018.gada 3mēnešiem

### 1. Neto apgrozījums

Darbības veids	2018.g. 3mēn. EUR	2017.g. 3mēn. EUR
Padotais ūdens	403 225	392 214
Notekūdeņu attīrīšana un novadīšana	771 043	764 966
Sadzīves kanalizācijas pieņemšana	27 117	25 736
<b>Kopā</b>	<b>1 201 385</b>	<b>1 183 916</b>

### 2. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

	2018.g. 3mēn. EUR	2017.g. 3mēn. EUR
Materiālu izmaksas	138 657	103 929
Personāla izmaksas :		
Darba algas	360 297	318 859
Valsts sociālās apdroš. obligātās iemaksas	84 130	72 567
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	301 435	316 117
Elektroenerģija	208 396	202 371
Rīgas ūdens attīrītie notekūdeņi	89 186	87 438
Citas ražošanas izmaksas	168 645	141 900
<b>Kopā</b>	<b>1 350 746</b>	<b>1 243 181</b>

### 3. Administrācijas izmaksas

	2018.g. 3mēn. EUR	2017.g. 3mēn. EUR
Personāla izmaksas :		
Darba algas	93 009	69 058
Valsts sociālās apdroš. obligātās izmaksas	21 836	15 791
Sakaru pakalpojumi	5 745	8 074
Kancelejas izdevumi	4 153	4 186
Juristu pakalpojumi	598	1 165
Nodeva Sab. pakalpojumu Regulēšanas Komisijai	2 600	3 000
Pārējie vadības un kantora izdevumi	5 588	4 808
<b>Kopā</b>	<b>133 529</b>	<b>106 082</b>

## SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2018.gada 3mēnešiem

### 4.Pārējie sabiedrības saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2018.g. 3.mēn. EUR	2017.g.3.mēn. EUR
Domes finansējums (Lietus ūdens kanalizācija)	88 979	9 467
Domes finansējums (Meliorācija)	15 181	17 157
Pārējie ieņēmumi	5 662	2 821
Bez atlīdzības nodotie pamatlīdzekļi	17 089	15 144
<b>Kopā</b>	<b>126 911</b>	<b>44 589</b>
Pārējie ieņēmumi ūdens attīst. projekta ietvaros	356 936	361 520
t.sk.		
SIDA dāvinājums	17 333	17 333
Kohēzijas fonda dāvinājums	303 213	298 326
Valsts budžeta līdzfinansējums	32 494	32 494
IWAMA	3 896	13 367
<b>Pavisam pārējie ieņēmumi</b>	<b>483 847</b>	<b>406 109</b>

### 5.Pārējās sabiedrības saimnieciskās darbības izmaksas

	2018.g. 3.mēn. EUR	2017.g. 3.mēn. EUR
Izdevumi lietus ūdens kanalizācijai	31 032	16 273
Izdevumi meliorācijai	20 547	16 544
Kredīta %	4 405	6 378
Darbinieku medicīniskā apdrošināšana	4 838	8 388
Pārējās izmaksas	5 413	7 961
<b>Kopā</b>	<b>66 235</b>	<b>55 544</b>
PL nolietojums (dāvinājumi)	370 130	376 664
<b>Kopā</b>	<b>436 365</b>	<b>432 208</b>

### 6.Ilgtermiņa nemateriālo ieguldījumu kustības pārskats

	Datorprogrammas EUR
<b>Sākotnējā vērtība</b>	
<b>31.12.2017</b>	<b>382 683</b>
Iegādāts	---
Izslēgts	---
<b>31.03.2018</b>	<b>382 683</b>
<b>Nolietojums</b>	
<b>31.12.2017</b>	<b>286 842</b>
Aprēķināts	15 649
Izslēgts nolietojums	---
<b>31.03.2018</b>	<b>302 492</b>
<b>Bilances vērtība 31.12.2017</b>	<b>95 841</b>
<b>Bilances vērtība 31.03.2018</b>	<b>80 191</b>

## SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2018.gada 3mēnešiem

### 7. Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Zeme	Ēkas un būves	Iekārtas un mašīnas	Pārējie Pamatlīdzekļi	PL izveidošana, nepab. celtn.	Avansa maksājumi par PL	Kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Sākotn. vērtība</b>							
<b>31.12.2017</b>	<b>4917372</b>	<b>67302005</b>	<b>8428344</b>	<b>1068353</b>	<b>319 678</b>	<b>152 909</b>	<b>82188661</b>
Iegādāts	-	20 791	54 147	7 223	39 515	234 937	356 613
Likvidēts	-		169	-	-	23 302	23 471
<b>31.03.2018</b>	<b>4917372</b>	<b>67322796</b>	<b>8482322</b>	<b>1075576</b>	<b>359 193</b>	<b>364 544</b>	<b>82521803</b>
<b>Nolietojums</b>							
<b>31.12.2017</b>	<b>-</b>	<b>18561187</b>	<b>7658349</b>	<b>1003081</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>27222617</b>
Aprēķinātais nolietojums	-	518 579	128 884	8 453	-	-	655 916
Likvidēto PL nolietojums	-	-	169	-	-	-	169
<b>31.03.2018</b>	<b>-</b>	<b>19079766</b>	<b>7787064</b>	<b>1011534</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>27878364</b>
<b>Bilances vērtība 31.12.2017</b>	<b>4917372</b>	<b>48740818</b>	<b>769 995</b>	<b>65 272</b>	<b>319 678</b>	<b>152 909</b>	<b>54966044</b>
<b>Bilances vērtība 31.03.2018</b>	<b>4917372</b>	<b>48243030</b>	<b>695 258</b>	<b>64 042</b>	<b>359 193</b>	<b>364 544</b>	<b>54643439</b>

### 8. Krājumi

	2017.g. 3.mēn. EUR	2016.g. 3.mēn. EUR
Materiālu uzskaites vērtība	62 510	46 207
Degvielas uzskaites vērtība	4 619	5 693
Rezerves daļu uzskaites vērtība	14 838	6 386
Mazvērtīgā inventāra uzskaites vērtība	32 047	39 170
<b>Bilances vērtība</b>	<b>114 014</b>	<b>97 456</b>



## SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2018.gada 3mēnešiem

### 9.Pircēju un pasūtītāju parādi

	2018.g. 3.mēn. EUR	2017.g. 3.mēn. EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība par ūdens pad.un notekūdeņu attīrīšanas pakalpojumiem	2 109 931	2 281 151
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem	(1 380 632)	(1 519 915)
<b>Bilances vērtība</b>	<b>729 299</b>	<b>761 236</b>

### 10.Citi debitori

	2018.g. 3.mēn. EUR	2017.g. 3.mēn. EUR
Norēķini ar darbiniekiem (avansa norēķins)	1 227	974
Norēķini ar piegādātājiem (avansa maksājumi)	2 828	16 720
PVN nesamaksātais un uzskaitītais	27 011	13 821
Norēķini par pakalpojumiem	16 249	11 103
Norēķini par IWAMA projekta finansējumu	8 504	
<b>Kopā</b>	<b>55 819</b>	<b>42 618</b>

### 11.Nākamo periodu izmaksas

	2018.g. 3.mēn. EUR	2017.g. 3.mēn. EUR
Autotransporta apdrošināšana	1 996	604
Automašīnas nomas maksa	8 727	629
Sertifikāti autopārvadājumiem	120	481
Autotransporta tehniskā apskate	4 528	4 308
Vieglo automašīnu nodoklis	1 719	1 872
Būvobjektu apdrošināšana	431	1 092
Pārējie	3 057	1 737
<b>Kopā:</b>	<b>20 578</b>	<b>10 723</b>

### 12.Nauda

	2018.g. 3.mēn. EUR	2017.g. 3.mēn. EUR
Naudas līdzekļi kasē	2 865	3 884
Naudas līdzekļi AS SEB	256 754	610 072
Naudas līdzekļi AS Citadeles bankā norēķinu konts	33 459	15 879
Naudas līdzekļi AS Citadeles bankā budžeta konts	30	47 411
Naudas līdzekļi AS Luminor bankā	13 466	9 484
Naudas līdzekļi AS Swedbankā	566 543	218 813
Naudas līdzekļi Valsts kasē	296 458	404 325
<b>Kopā</b>	<b>1 169 575</b>	<b>1 309 868</b>

## SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2018.gada 3mēnešiem

### 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 31.03.2018. sastāda 28 212 032 EUR. Pamatkapitāls sadalās 28212032 daļās. Vienas daļas vērtība 1.00 EUR (viens eiro).

### Ilgtermiņa kreditori

#### 14.Aizņēmumi no kredītiestādēm

	2018.g. 3.mēn. EUR	2017.g. 3.mēn. EUR
Ilgtermiņa aizņēmums NEFCO	100 476	301 427
Ilgtermiņa aizņēmums A/S SEB	1 390 000	1 546 000
<b>Kopā</b>	<b>1 490 476</b>	<b>1 847 427</b>

#### 15. Citi aizņēmumi

	2018.g. 3.mēn. EUR	2017.g. 3.mēn. EUR
Ilgtermiņa aizņēmums no SEB līzings	0	3 069
<b>Kopā</b>	<b>0</b>	<b>3 069</b>

#### 16.Nākamo periodu ieņēmumi –ilgtermiņa daļa

	2018.g. 3.mēn. EUR	2017.g. 3.mēn. EUR
Jūrmalas pilsētas dome	1 056	1 572
Valsts budžets (1)	1 117 005	1 246 982
Kohēzijas fonds II; III kārtā (1) (3) (6)	26 139 112	26 654 255
SIDA (2)	689 470	758 800
Pieņemti tikli Sabiedrības apsaimniekošanā no fiziskām personām un uzņēmumiem	827 377	853 715
Pēc ieraksta zemesgrāmatā uz sabiedrības vārda, pieņemtās ēkas un būves kadastra vērtībā (5)	36 119	38 699
<b>Kopā</b>	<b>28 810 139</b>	<b>29 554 023</b>

(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.

## SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2018.gada 3mēnešiem

(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 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 piegādātajiem un darbuizpildītājiem -ilgtermiņa daļa

	2018.g. 3.mēn. EUR	2017.g. 3.mēn. EUR
Garantijas uzkrājums darbiem projektā Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība SIA „Ostas celtnieks”	0	46 531
Garantijas uzkrājums darbiem projektā Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība SIA „Infrades”	0	3 650
<b>Kopā</b>	<b>0</b>	<b>50 181</b>

### 18.Īstermiņa aizņēmumi no kredītiestādēm

	2018.g. 3.mēn. EUR	2017.g. 3.mēn. EUR
Īstermiņa aizņēmums no NEFCO	100 476	100 476
Īstermiņa aizņēmums no A/S SEB	117 000	117 000
<b>Kopā</b>	<b>217 476</b>	<b>217 476</b>

### 19.Īstermiņa citi aizņēmumi

	2018.g. 3.mēn. EUR	2017.g. 3.mēn. EUR
Īstermiņa aizņēmums no SEB līzings	1 539	4 521
<b>Kopā</b>	<b>1 539</b>	<b>4 521</b>

## SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2018.gada 3mēnešiem

### 20. Nākamo periodu ieņēmumi – īstermiņa daļa

	2018.g. 3.mēn. EUR	2017.g. 3.mēn. EUR
Nākamo periodu ieņēmumi Jūrmalas pilsētas dome	583	502
Nākamo periodu ieņ. Valsts budžets	97 483	97 483
Nākamo periodu ieņ. Kohēzijas fonds	778 610	894 978
Nākamo periodu ieņ. SIDA dāvinājums	51 998	51 998
Nākamo periodu ieņēmumi PURE fonds	0	42 996
Pieņemti tīkli Sabiedrības apsaimniekošanā no fiziskām personām un uzņēmumiem	48 750	40 107
Pēc ieraksta zemesgrāmatā uz sabiedrības vārda, pieņemtās ēkas un būves kadastra vērtībā	1 935	1 935
<b>Kopā</b>	<b>979 359</b>	<b>1 129 999</b>

### 21. Parādi piegādātājiem un darbu uzņēmējiem

	2018.g. 3.mēn. EUR	2017.g. 3.mēn. EUR
Par precēm un pakalpojumiem	276 353	145 641
Par pakalpojumiem lietus kanalizācijā un meliorācijā	6 287	6 592
Norēķini par Kohēzijas fonda projekta realizācijā	0	40 268
<b>Kopā</b>	<b>282 640</b>	<b>192 501</b>

### 22. Pārējie kreditori

	2018.g. 3.mēn. EUR	2017.g. 3.mēn. EUR
Darba alga par martu	91 172	79 003
Ieturējumi no darba algas par martu	2 273	1 135
Arodbiedrības ieturējumi no darba algas par martu	975	926
<b>Kopā</b>	<b>94 420</b>	<b>81 064</b>

### 23. Sabiedrībā nodarbināto personu skaits

	2018.g. 3.mēn.	2017.g. 3.mēn.
Vidējais Sabiedrībā nodarbināto personu skaits gadā	200	207

### 24. Vadības atalgojums

Izmaksu veids	2018.g. 3.mēn. EUR	2017.g. 3.mēn. EUR
Atlīdzība par darbu valdes locekļiem		
-alga	22 145	15 405
-VSAOI	5 336	3 368

## SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2018.gada 3mēnešiem

Vidējā darba alga sabiedrībā sastāda EUR 889 ( Pirms nodokļu nomaksas).

### 25.Sabiedrības darbības turpināšana

Lai gan 2018.gada 3 mēnešus Sabiedrība ir noslēgusi ar zaudējumiem 235 408 EUR apmērā, tomēr 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.

### 26.Notikumi pēc bilances datuma

Laika posmā no 31.03.2017. līdz šo finanšu pārskatu parakstīšanas datumam nav bijuši notikumi, kuru rezultātā šajos finanšu pārskatos būtu jāveic korekcijas.

### 27.Ziņas par apgrūtinātiem aktīviem

Sabiedrības aktīvi ir iekļāti.

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. Iekļātā manta-prasījuma tiesības - debitori- visi kā lietu kopība uz iekļāšanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas. Komerķīla nodrošina prasījumus, kas izriet no 2015.gada 14.augusta kredītlīgumu Nr. AU15109 un komerķīlas līgumu Nr.AU15109/KK-1.

2. Komerķīla par labu AS „SEB Banka” reģ. Nr. 40003151743. LR UR lēm. Nr.6-9/135496/343424 no 14.07.2016. Reģistrācijas Nr.100175105. Nodrošinājuma prasījuma maksimālā summa 1 500 000.00 EUR. Iekļātā manta – ķermeniskie pamatlīdzekļi-atsevišķa lieta:

- Jaundubultu atdzelžošanas stacija, Jūrmalā (bez mīkstināšanas 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.

Komerķīla nodrošina prasījumus, kas izriet no 2016.gada 13.jūlija Kredīta līguma Nr. AU16351.

Sabiedrība nav izsniegusi galvojumu un garantijas trešajām personām.

Valdes priekšsēdētājs

Jānis Daugavvanags

Valdes loceklis

Ligita Maziņa

Valdes loceklis

Maksims Sidorovs