

Apstiprināts
SIA „Jūrmalas ūdens” valdes
2019.gada 7.maija sēdē

Protokols Nr.6. Lēm.Nr.19

SIA “JŪRMALAS ŪDENS”

FINANŠU PĀRSKATS PAR 2019.GADA 3 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
Pielikums	12-21

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības nosaukums	Jūrmalas ūdens
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistra Nr., vieta un datums	40003275333, Rīga, 14.12.1995.
Reģistrēts komercreģistrā	Komercreģistrs, 15.04.2004.
Adrese	Promenādes 1a, Jūrmala, LV-2015
Sabiedrības darbības galvenie veidi	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	Agnese Rozīte, SIA "Jūrmalas ūdens" galvenā grāmatvede
Pārskata periods	no 01.01.2019. līdz 31.03.2019.

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 2019.gada 3 mēnešus beidza ar zaudējumiem 232 444 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, asfaltbetonēšana, ūdens skaitītāju daudzums, notekūdeņu nodošana Rīgas ūdenim);

Sabiedrības finansiālie rādītāji

Nosaukums	2019.g.3.mēn.	2018.g. 3.mēn.	2017.g. 3.mēn.
Realizācijas rentabilitāte (%)	-18.6	-19.6	- 16.2
Kapitāla atdeve (%)	-1.0	- 1.0	- 0.8
Likviditāte (reizes)	0.68	1.08	1.19
Ātrā likviditāte (reizes)	0.64	1.02	1.13
Saistību īpatsvars (%)	56.6	56.7	57.1
Pašu īpašuma vērtība (%)	43.4	43.3	42.9

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 sezonālās raksturu un izmaksu pozīciju pieaugumu. Uzlabojušies ir saistību īpatsvars un pašu īpašuma vērtība. Sabiedrībai nav resursu, kuri nav uzrādīti bilancē.

2019.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 projekta līdzfinansējumu, 2018.gada 4.jūnijā, ar Jūrmalas pilsētas domes galvojumu, noslēgts aizdevuma līgums ar Valsts kasi par summu 13 860 510 EUR uz 20 gadiem.

Projekta īstenošana jau uzsākta 2016.gadā. Ir pabeigta būvprojektu izstrāde būvdarbu līgumiem par ŪK tīklu paplašināšanu Priedaines – Majoru un Majoru – Krastciema rajonos, turpinās būvprojekta izstrāde būvdarbu līgumam Krastciema – Ķemeru rajonā.

16.06.2017. nodoti ekspluatācijā izbūvētie ŪK tīkli Buļļuciemā, kuros līdz 31.03.2019. realizēti - 522 iedzīvotājiem ūdens pieslēgumi un 609 iedzīvotājiem kanalizācijas pieslēgumi.

Norisinās slēgta konkursa “Ūdenssaimniecības tīklu paplašināšana Jūrmalā, Priedaine-Majori” otrā kārtā. 05.03.2019. Iepirkumu komisija par slēgto konkursu “Ūdenssaimniecības tīklu paplašināšana Jūrmalā, Majori-Krastciems” pieņēma lēmumu pārtraukt šo iepirkuma procedūru.

Projektā līdz 31.03.2019. ieguldīti 2 950 927 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.

Turpinās 23.11.2018. noslēgtā līguma “Dūņu žāvēšanas termiskā procesa iekārta Jūrmalas NAI” par notekūdeņu pārpalikuma dūņu žāvēšanas un mikroviļņu termiskā procesa iekārtas piegādi, uzstādīšanu, ieregulēšanu, personāla apmācību iekārtas darbināšanā un apkopē, iekārtas palaišanu realizācija.

Ievērojot projekta finansēšanas kārtību, lai nodrošinātu projektā nepieciešamo finansējumu 26.11.2018. ar AS “SEB banka” noslēgts īstermiņa kredīta līgums par 200 000 EUR.

Projektā līdz 31.03.2019. veiktas izmaksas 204 262 EUR apmērā.

NOAH PROJEKTS

(projekts nokrišņu ietekmes uz paštesces kanalizācijas tīkliem noteikšanai un sadzīves notekūdeņu kanalizācijas izlaižu grāvjos detektēšanai)

Par dalību projektā NOAH (Baltijas jūras aizsardzība no neattīrītu notekūdeņu ieplūdes pilsētu teritorijās plūdu laikā) 21.12.2018. pieņemts Sabiedrības valdes lēmums un projekta īstenošana uzsākta no 01.01.2019. Projekta mērķi: aparatūras

iegāde nokrišņu ietekmes uz pašteses kanalizācijas tīkliem noteikšanai un sadzīves notekūdeņu kanalizācijas izlaižu grāvjos detektēšanai, kā arī uzlabojumu veikšana esošajā datu sistēmā SCADA un pievienojumu veicināšana pilsētas kanalizācijas tīkliem. Projekta līdzfinansējumu nodrošina Eiropas Reģionālā attīstības fonds 85% apjomā no kopējām projekta attiecināmajām izmaksām. Plānotais projekta ieviešanas laiks līdz 2021.gada maijam. Projekta sadarbības partneris Latvijā ir Rīgas Tehniskā universitāte.

Norisinās līguma par projekta īstenošanu sagatavošana, saskaņošana un parakstīšana no visām iesaistītajām pusēm. Uzsākti projektā nepieciešamie sagatavošanās darbi, lai varētu iegādāties aparatūru un to uzstādīt noteiktos pilsētas tīklos.

Projektā līdz 31.03.2019. veiktas izmaksas 5 242 EUR apmērā.

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2019.gada 3.mēnešiem

Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2019.gada 3. mēnešiem (pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

Rādītāja nosaukums	Piezīmes numurs	31. 03. 2019.	31.03.2018.
Neto apgrozījums	1	1 251 961	1 201 385
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa	2	1 332 583	1 350 746
Bruto peļņa vai zaudējumi		(80 622)	(149 361)
Administrācijas izmaksas	3	134 065	133 529
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	369 141	483 847
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	5	383 631	431 960
Kredīta procenti		3 267	4 405
Peļņa vai zaudējumi pirms UIN		(232 444)	(235 408)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(232 444)	(235 408)

Pielikumi no 12. Līdz 21. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2019.gada 3mēnešiem

Bilance uz 2019.gada 31. martu

Aktīvs	Piezīmes numurs	31.03.2019 EUR	31.03.2018 EUR
1. Ilgtermiņa ieguldījumi			
I. Nemateriālie ieguldījumi			
Datorprogrammas		69 843	80 191
Nemateriālie ieguldījumi kopā	6	69 843	80 191
II. Pamatlīdzekļi			
Zeme		4 917 372	4 917 372
Ēkas un būves		47 189 686	48 243 030
Iekārtas un mašīnas		455 537	695 258
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		153 920	64 042
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtn. objektu izmaksas		1 283 735	359 193
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		138 735	364 544
Pamatlīdzekļi kopā	7	54 138 985	54 643 439
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		54 208 828	54 723 630
2. Apgrozāmie līdzekļi			
I. Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		50 540	81 967
Mazvērtīgais inventārs		29 390	32 047
Krājumi kopā	8	79 930	114 014
II. Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	9	745 209	729 299
Citi debitori	10	95 834	55 819
Nākamo periodu izmaksas	11	38 245	20 578
Debitori kopā		879 288	805 696
III. Naudas līdzekļi	12	374 580	1 169 575
Apgrozāmie līdzekļi kopā		1 333 798	2 089 285
AKTĪVU KOPSUMMA		55 542 626	56 812 915

Pielikumi no 12. līdz 21. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2019.gada 3mēnešiem

Bilance uz 2018.gada 31. martu

Pasīvs	Piezīmes numurs	30.03.2019 EUR	30.03.2018 EUR
1.Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	13	28 212 032	28 212 032
Rezerves:			
Nesadalītā peļņa:			
iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		(3 893 396)	(3 395 886)
pārskata gada nesadalītā peļņa		(232 444)	(235 408)
Pašu kapitāls kopā		24 086 192	24 580 738
2.Kreditori			
I.Ilgtermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	14	1 184 000	1 490 476
Citi aizņēmumi	15	630 160	0
Nākamo periodu ieņēmumi	16	27 685 358	28 810 139
Atliktā nodokļa saistības			
Parādi piegādātājiem		0	0
Ilgtermiņa kreditori kopā		29 499 518	30 300 615
II. Īstermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	17	267 000	217 476
Citi aizņēmumi		0	1 539
Nākamo periodu ieņēmumi	18	917 707	979 359
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	19	218 735	282 640
Saņemtie avansi		76 244	
Nodokļi un soc. nodrošin. maksājumi		131 301	142 574
Uzkrātās saistības		251 499	213 554
Pārējie kreditori	20	94 430	94 420
Īstermiņa kreditori kopā		1 956 916	1 931 562
Kreditori kopā		31 456 434	32 232 177
PASĪVU KOPSUMMA		55 542 626	56 812 915

Pielikumi no 12. līdz 21. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2019.gada 3 mēnešiem

Naudas plūsmas pārskats par 2019.gada 3 mēnešiem

(pēc tiešās metodes)

	Piezīmes numurs	2019 3 mēneši EUR	2018 3 mēneši EUR
I. Pamatdarbības naudas plūsma			
Nauda no pamatdarb. ūd. un kan. pakalp.		1 536 473	1 547 420
Pārējie ieņēmumi		140 880	110 993
Samaksāts par precēm un pakalpojumiem		(781 458)	(777 987)
Maksājumi darbiniekiem		(340 723)	(345 467)
Nodokļi		(368 518)	(376 971)
Procentu maksājumi		(4 125)	(7 155)
Pamatdarbības neto naudas plūsma		182 529	150 833
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma			
Pamatlīdzekļu un nemateriālu iegāde		(172 187)	(176 294)
Pamatlīdzekļu iegāde projekta ietvaros		(102 556)	(20 709)
Ieguldīšanas darb. neto naudas plūsma		(274 743)	(197 003)
III. Finansēšanas darb. naudas plūsma			
Ieņēmumi no kapitāla līdzdalības daļu ieguldījumiem		0	0
Saņemtie aizņēmumi projekta ietvaros		(28 676)	(141 005)
Saņemtie dāvinājumi projekta ietvaros		225	6 788
Finansēšanas darb. neto naudas plūsma		(28 451)	(134 217)
IV. Valūtu kursu svārstību rezultāts		-	-
V. Naudas un tās ekvival. neto pieaugums		(120 665)	(180 387)
VI. Nauda un tās ekvival. perioda sākumā		495 245	1 349 962
VII. Nauda un tās ekvival. perioda beigās		374 580	1 169 575

Pielikumi no 12. līdz 21. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2019.gada 3mēnešiem

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
31.12.2017.	28 212 032	-	(2 977 187)	(418 699)	24 816 146
2017.gada zaudējumi pārnesti uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu			(418 699)	418 699	---
Pārskata gada zaudējumi				(497 511)	(497 511)
31.12.2018.	28 212 032	---	(3 395 886)	(497 511)	24 318 635
2018.gada zaudējumi pārnesti uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu			(497 511)	497 511	-
Pārskata gada zaudējumi		-		(232 444)	(232 444)
31.03.2019.	28 212 032		(3 893 396)	(232 444)	24 086 192

Pielikumi no 12. līdz 21. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Pielikums

I. Vispārīgie principi

Gada pārskats sagatavots saskaņā ar vispārāztītajiem 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. 2019.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:
 - 3.1. pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūtā peļņa;
 - 3.2. 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;
4. aprēķinātas un ņemtas vērā visas vērtību samazināšanas un nolietojuma summas, neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem.
5. 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.
6. Aktīva un pasīva posteņu sastāvdaļas novērtētas atsevišķi.
7. Pārskata gada sākuma bilance sakrīt ar iepriekšējā gada slēguma bilanci.
8. Norādīti visi posteņi kuri būtiski ietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu. Maznozīmīgie posteņi tiek apvienoti un to detalizējums sniegts pielikumā.
9. 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 2019.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 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 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 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. Pārskata periods

Pārskata periods ir 3 mēneši no 01.01.2019 līdz 31.03.2019.

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2019.gada 3mēnešiem

1. Neto apgrozījums

Darbības veids	2019.g. 3.mēn. EUR	2018.g. 3mēn. EUR
Padotais ūdens	421 354	403 225
Notekūdeņu attīrīšana un novadīšana	802 111	771 043
Sadzīves kanalizācijas pieņemšana	28 496	27 117
Kopā	1 251 961	1 201 385

2. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

	2019.g. 3.mēn. EUR	2018.g. 3.mēn. EUR
Materiālu izmaksas	118 250	138 657
Personāla izmaksas :		
Darba algas	346 403	360 297
Valsts sociālās apdroš. obligātās iemaksas	80 755	84 130
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	298 418	301 435
Elektroenerģija	193 128	208 396
Rīgas ūdens attīrītie notekūdeņi	104 168	89 186
Citas ražošanas izmaksas	191 461	168 645
Kopā	1 332 583	1 350 746

3. Administrācijas izmaksas

	2019.g. 3.mēn. EUR	2018.g. 3.mēn. EUR
Personāla izmaksas :		
Darba algas	90 852	93 009
Valsts sociālās apdroš. obligātās izmaksas	21 493	21 836
Sakaru pakalpojumi	3 357	5 745
Kancelejas izdevumi	4 639	4 153
Juristu pakalpojumi	711	598
Nodeva Sab. pakalpojumu Regulēšanas Komisijai	2 597	2 600
Pārējie vadības un kantora izdevumi	10 416	5 588
Kopā	134 065	133 529

4. Pārējie sabiedrības saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2019.g.3.mēn. EUR	2018.g. 3.mēn. EUR
Domes finansējums (Lietus ūdens kanalizācija)	17 469	88 979
Domes finansējums (Meliorācija)	38 286	15 181
Pārējie ieņēmumi	7 691	5 662
Bez atlīdzības nodotie pamatlīdzekļi	17 945	17 089
Kopā	81 391	126 911
Pārējie ieņēmumi ūdens attīst. projekta ietvaros	287 750	356 936
t.sk.		

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2019.gada 3mēnešiem

SIDA dāvinājums	17 333	17 333
Kohēzijas fonda dāvinājums	237 698	303 213
Valsts budžeta līdzfinansējums	32 494	32 494
IWAMA	0	3 896
NOAH projekta līdzfinansējums	225	0
Pavisam pārējie ieņēmumi	369 141	483 847

5. Pārējās sabiedrības saimnieciskās darbības izmaksas

	2019.g. 3.mēn. EUR	2018.g. 3.mēn. EUR
Izdevumi lietus ūdens kanalizācijai	24 882	31 032
Izdevumi meliorācijai	37 550	20 547
Darbinieku medicīniskā apdrošināšana	12 075	4 838
Pārējās izmaksas	3 654	5 413
Kopā	78 161	66 235
PL nolietojums (dāvinājumi)	305 470	370 130
Kopā	383 631	431 960

6. Ilgtermiņa nemateriālo ieguldījumu kustības pārskats

	Datorprogrammas EUR
Sākotnējā vērtība	
31.12.2018	382 683
Iegādāts	20 830
Izslēgts	---
31.03.2019	403 513
Nolietojums	
31.12.2018	328 478
Aprēķināts	5 192
Izslēgts nolietojums	---
31.03.2019	333 670
Bilances vērtība 31.12.2018	54 205
Bilances vērtība 31.03.2019	69 843

7. Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Zeme	Ēkas un būves	Tehnoloģiskās Iekārtas un ierīces	Pārējie Pamat- līdzekļi	PL izveidošana, nepab. celtn.	Avansa maksājumi par PL	Kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Sākotn. vērtība							
31.12.2018	4917372	68294937	7856402	1745550	1 091 328	140 340	84045929
Iegādāts		45 467	11 796	35 259	222 877	90 024	405 423
Pārklasificē					30 470	91 629	122 099

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2019.gada 3mēnešiem

ts							
Likvidēts			46 239	18 989			65 228
31.03.2019	4917372	68340404	7821959	1761820	1 283 735	138 735	84264025
Nolietojums							
31.12.2018	-	20617440	7361807	1612324	-	-	29 591 571
Aprēķināts nolietojums	-	533 278	50 854	14 565	-	-	598 697
Likvidēto p.l. nol.			46 239	18 989			65 228
31.03.2019	-	21150718	7366422	1607900	-	-	30 125 040
Bilances vērtība 31.12.2018	4917372	47677497	494 595	133 226	1 091 328	140 334	54 454 358
Bilances vērtība 31.03.2019	4917372	47189686	455 537	153 920	1 283 735	138 735	54 138 985

8. Krājumi

	2019.g. 3.mēn. EUR	2018.g. 3.mēn. EUR
Materiālu uzskaites vērtība	34 536	62 510
Degvielas uzskaites vērtība	8 386	4 619
Rezerves daļu uzskaites vērtība	7 618	14 838
Mazvērtīgā inventāra uzskaites vērtība	29 390	32 047
Bilances vērtība	79 930	114 014

9. Pircēju un pasūtītāju parādi

	2019.g. 3.mēn. EUR	2018.g. 3.mēn. EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība par ūdens pad. un notekūdeņu attīrīšanas pakalpojumiem	2 008 123	2 109 931
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem	(1 262 914)	(1 380 632)
Bilances vērtība	745 209	729 299

10. Citi debitori

	2019.g. 3.mēn. EUR	2018.g. 3.mēn. EUR
Norēķini ar darbiniekiem (avansa norēķins)	878	1 227
Norēķini ar piegādātājiem (avansa maksājumi)	64 635	2 828
PVN nesamaksātais un uzskaitītais	0	27 011
Norēķini par pakalpojumiem	24 456	16 249
Norēķini par IWAMA projekta finansējumu	5 865	8 504
Kopā	95 834	55 819

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2019.gada 3mēnešiem

11. Nākamo periodu izmaksas

	2019.g. 3.mēn. EUR	2018.g. 3.mēn. EUR
Autotransporta apdrošināšana	3 969	1 996
Automašīnas nomas maksa	10 862	8 727
Sertifikāti autopārvadājumiem	896	120
Autotransporta tehniskā apskate	1 591	4 528
Vieglo automašīnu nodoklis	4 128	1 719
Būvobjektu apdrošināšana	0	431
Darbinieku veselības apdrošināšana	10 916	0
Neizmantoto atvaļinājumu aplēse	2 291	0
Pārējie	3 592	3 057
Kopā:	38 245	20 578

12. Nauda

	2019.g. 3.mēn. EUR	2018.g. 3.mēn. EUR
Naudas līdzekļi kasē	5 765	2 865
Naudas līdzekļi AS SEB	122 150	256 754
Naudas līdzekļi AS Citadeles bankā norēķinu konts	35 753	33 459
Naudas līdzekļi AS Citadeles bankā budžeta konts	6 644	30
Naudas līdzekļi AS Luminor bankā	18 153	13 466
Naudas līdzekļi AS Swedbankā	135 392	566 543
Naudas līdzekļi Valsts kasē	50 723	296 458
Kopā	374 580	1 169 575

13. Pamatkapitāls

Ar Uzņēmuma reģistra Lēmumiem

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

	2019.g. 3.mēn. EUR	2018.g. 3.mēn. EUR
Ilgtermiņa aizņēmums NEFCO	0	100 476
Ilgtermiņa aizņēmums A/S SEB	1 184 000	1 390 000
Kopā	1 184 000	1 490 476

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2019.gada 3mēnešiem

15. Citi aizņēmumi

	2019.g. 3.mēn. EUR	2018.g. 3.mēn. EUR
Ilgtermiņa aizņēmums no valsts kases	630 160	0
Kopā	630 160	0

16. Nākamo periodu ieņēmumi –ilgtermiņa daļa

	2019.g. 3.mēn. EUR	2018.g. 3.mēn. EUR
Jūrmalas pilsētas dome	560	1 056
Valsts budžets (1)	987 028	1 117 005
Kohēzijas fonds II; III kārtā (1) (3) (6)	25 188 319	26 139 112
SIDA (2)	620 138	689 470
Pieņemti tīkli Sabiedrības apsaimniekošanā no fiziskām personām un uzņēmumiem	855 773	827 377
Pēc ieraksta zemesgrāmatā uz sabiedrības vārda, pieņemtās ēkas un būves kadastra vērtībā (5)	33 539	36 119
Kopā	27 685 358	28 810 139

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

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

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

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

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

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

17. Īstermiņa aizņēmumi no kredītiestādēm

	2019.g. 3.mēn. EUR	2018.g. 3.mēn. EUR
Īstermiņa aizņēmums no NEFCO	0	100 476
Īstermiņa aizņēmums no A/S SEB	267 000	117 000
Kopā	267 000	217 476

SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2019.gada 3mēnešiem

18. Nākamo periodu ieņēmumi – īstermiņa daļa

	2019.g. 3.mēn. EUR	2018.g. 3.mēn. EUR
Nākamo periodu ieņēmumi Jūrmalas pilsētas dome	302	583
Nākamo periodu ieņ. Valsts budžets	97 483	97 483
Nākamo periodu ieņ. Kohēzijas fonds	713 094	778 610
Nākamo periodu ieņ. SIDA dāvinājums	51 998	51 998
Pieņemti tīkli Sabiedrības apsaimniekošanā no fiziskām personām un uzņēmumiem	52 895	48 750
Pēc ieraksta zemesgrāmatā uz sabiedrības vārda, pieņemtās ēkas un būves kadastra vērtībā	1 935	1 935
Kopā	917 707	979 359

19. Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem

	2019.g. 3.mēn. EUR	2018.g. 3.mēn. EUR
Par precēm un pakalpojumiem	201 921	276 353
Par pakalpojumiem lietus kanalizācijā un meliorācijā	16 814	6 287
Kopā	218 735	282 640

20. Pārējie kreditori

	2019.g. 3.mēn. EUR	2018.g. 3.mēn. EUR
Darba alga par martu	92 140	91 172
Ieturējumi no darba algas par martu	1 418	2 273
Arodbiedrības ieturējumi no darba algas par martu	872	975
Kopā	94 430	94 420

21. Sabiedrībā nodarbināto personu skaits

	2019.g. 3.mēn.	2018.g. 3.mēn.
Vidējais Sabiedrībā nodarbināto personu skaits gadā	183	200

22. Vadības atalgojums

Izmaksu veids	2019.g. 3.mēn. EUR	2018.g. 3.mēn. EUR
Atlīdzība par darbu valdes locekļiem		
-alga	27 594	22 145
-VSAOI	6 647	5 336

Vidējā darba alga sabiedrībā sastāda EUR 833.- (Pirms nodokļu nomaksas).

23. Sabiedrības darbības turpināšana

Lai gan 2019.gada 3 mēnešus Sabiedrība ir noslēgusi ar zaudējumiem 232 444 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.

24. Notikumi pēc bilances datuma

Laika posmā no 31.03.2019. līdz šo finanšu pārskatu parakstīšanas datumam nav bijuši notikumi, kuru rezultātā šajos finanšu pārskatos būtu jāveic korekcijas.

25. Ziņas par apgrūtinātiem aktīviem

Sabiedrības aktīvi ir iekļāti.

1. Komerčķīla 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. Komerčķīla nodrošina prasījumus, kas izriet no 2015.gada 14.augusta kredītligumu Nr. AU15109 un komerčķīlas līgumu Nr.AU15109/KK-1.

2. Komerčķīla 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.

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

Sabiedrība nav izsniegusi galvojumu un garantijas trešajām personām.