

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

Protokols Nr.7. Lēm.Nr.20

## **SIA “JŪRMALAS ŪDENS”**

**FINANŠU PĀRSKATS PAR 2017.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
2017.g. 3.mēnešu pārskata pielikums	12-23

## SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2017.gada 3mēnešiem

---

### INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

<b>Sabiedrības nosaukums</b>	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Jūrmalas ūdens"
<b>Juridiskā adrese</b>	Latvijas Republika,,LV-2015,Jūrmala, Promenādes iela 1a
<b>Reģistra Nr., vieta un datums</b>	40003275333,Rīga, 1995.gada 14.decembris ar Nr. 000327533
<b>Sabiedrības darbības veidi</b>	Ūdens padeve, notekūdeņu attīrīšana un novadīšana
<b>SEB BANKA</b> Konts	UNLALV2X LV33UNLA0010000508442
<b>Parekss banka</b> Norēķina konts Specbudžeta konts Pamatbudžeta konts Pamatkapitāla palielinājuma fonds	PARXLV22 LV72PARX0007088820001 LV50PARX0002484575038 LV64PARX0002484572167 LV38PARX0002484572053
<b>DnB Nordbanka</b> Konts	RIKOLV2X LV38RIKO0002013132474
<b>Swedbanka</b>	LV29HABA0551030337700
<b>Valsts kase</b>	LV59TREL9825708002000 LV47TREL921570800300B
<b>Valde</b> Priekšsēdētājs 15.04.2004- Locekļi	Vladimirs Antonovs
07.03.2014-	Henrijs Avots
<b>Galv. Grāmatvede</b> 01.06.2011-	Lāsma Janberga
<b>Pārskata periods</b>	no 01.01.2017. līdz 31.03.2017.

### VADĪBAS ZIŅOJUMS

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

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

Valde pieņem lēmumus saimnieciskai darbībai saskaņā ar Statūtiem.

Galvenais uzņēmuma līdzekļu avots ir ieņēmumi no saimnieciskās darbības, tas ir no ūdens realizācijas un notekūdeņu novadīšanas. Sabiedrība 2017.gada 3 mēnešus beidza ar zaudējumiem 191446 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	2015.g.3.mēn.	2016.g.3.mēn	2017.g. 3.mēn.
Realizācijas rentabilitāte (%)	-12.8	-11.1	- 16.2
Kapitāla atdeve (%)	- 0.7	- 0.5	- 0.8
Likviditāte (reizes)	0.38	1.87	1.19
Ātrā likviditāte (reizes)	0.37	1.81	1.13
Saistību īpatsvars (%)	58.9	57.3	57.1
Pašu īpašuma vērtība (%)	40.8	42.5	42.9

Sabiedrībai, salīdzinot ar 2015.gada un 2016.gada I ceturksni, 2017.gada I ceturksnī ir nedaudz pasliktinājušies finansiālie rādītāji – realizācijas rentabilitāte un kapitāla atdeve. Tas izskaidrojams ar iepriekšminēto saimnieciskās darbības sezonālās raksturu. Likviditāte ir pasliktinājusies salīdzinot ar 2016.gada I ceturksni, bet uzlabojusies salīdzinot ar 2015.gada I ceturksni. Uzlabojusies ir saistību īpatsvars un pašu īpašuma vērtība.

Sabiedrībai nav resursu, kuri nav uzrādīti bilancē.

2017.gadā Sabiedrība turpina darbu pie pakalpojumu saņēmēju tīkla paplašināšanas – apgrozījuma paaugstināšanas un izmaksu samazināšanas, kā arī pie Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstības projekta īstenošanas.

## **“Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstības projekts”**

### II kārtā

ID Nr. 3DP/3.5.1.1.0/10/IPIA/VIDM/021

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

### III KĀRTA

ID Nr.3DP/3.5.1.1.0/14/IPIA/VARAM/005

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

### IV KĀRTA

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

Par projektu Jūrmalas pilsētas dome 25.11.2016. pieņēma lēmumu Nr.558 „Par dalību Eiropas Savienības Kohēzijas fonda specifiskā atbalsta mērķa 5.3.1. “Attīstīt un uzlabot ūdensapgādes un kanalizācijas sistēmas pakalpojumu kvalitāti un nodrošināt pieslēgšanās iespējas” projektu iesniegumu pirmajā atlases kārtā”, precizējot projekta finansējumu un nosakot, ka projektu finansē no ES KF un SIA „Jūrmalas ūdens” līdzekļiem. Saskaņā ar lēmumu SIA „Jūrmalas ūdens” līdzfinansējumu 14 920 422 EUR (bez PVN) nodrošina no saviem līdzekļiem kredīta veidā ar kredīta nodrošinājumu – Jūrmalas pilsētas domes galvojumu.

Projekta iesniegums 25.11.2016. tika iesniegts Centrālajā finanšu un līgumu aģentūrā. Projekta apstiprināšana plānota 3 mēnešu laikā no projekta pieteikumu iesniegšanas termiņa beigām. Plānotais projekta ieviešanas laiks līdz 2022.gada februārim.

31.01.2017 saņemts CFLA apstiprinājums par projekta pieteikumu, kurā izvirzīti komentāri, kas jānovērš. 31.03.2017 precizēts projekta pieteikums iesniegts CFLA, par ko atkārtoti saņemti komentāri. Projekta apstiprināšana plānota 2017. gada 2. ceturksnī.

Vienlaikus tiek īstenots būvdarbu līgums par ŪK tīklu paplašināšanu Buļļuciemā, kā arī būvprojekta izstrāde 2 būvdarbu līgumiem par ŪK tīklu paplašināšanu Priedaines - Majoru un Majoru – Vaivaru rajonā.

Izmaksas līdz projekta apstiprināšanai pilnā apmērā no saviem līdzekļiem sedz SIA “Jūrmalas ūdens”. Projektā līdz 31.03.2017 ieguldīti EUR 1 292 451,40

### PURE PROJEKTS

(projekts apdzīvoto vietu radītās eitrofikācijas samazināšanai)

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

### IWAMA PROJEKTS

(projekts sadzīves notekūdeņu radīto dūņu pārstrādei Sloka NAI)

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

Par projektā veiktajām darbībām sagatavota 1. atskaite (2016.gada 1. marts – 2017. gada 28. februāris), kas iesniegta izskatīšanai Pirmā līmeņa kontrolei, ko īsteno VARAM.

Projektā līdz 31.03.2017 veiktas izmaksas EUR 4907.00 apmērā.

## SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2017.gada 3mēnešiem

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

Rādītāja nosaukums	Piezīmes numurs	31.03.2017.	31. 03. 2016.	
Neto apgrozījums	1	1 183 916	1 123 598	
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa	2	1 243 181	1 138 817	
<b>Bruto peļņa vai zaudējumi</b>		- 59 265	- 15 219	
Administrācijas izmaksas	3	106 082	98 758	
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	406 109	405 715	
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	5	432 208	416 236	
<b>Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem</b>		- 191 446	-124 498	
Atliktais nodoklis				
<b>Pārskata gada peļņa vai zaudējumi</b>		- 191 446	-124 498	

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

## SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2017.gada 3mēnešiem

### Bilance uz 2016.gada 31. martu

Aktīvs	Piezīmes numurs	31.03.2017 EUR	31.03.2016 EUR
<b>1. Ilgtermiņa ieguldījumi</b>			
<b>I. Nemateriālie ieguldījumi</b>			
Datorprogrammas		69 608	120 009
<b>Nemateriālie ieguldījumi kopā</b>	<b>6</b>	<b>69 608</b>	<b>120 009</b>
<b>II. Pamatlīdzekļi</b>			
Zeme		4 917 372	4 917 372
Ēkas un būves		48 894 877	39 424 874
Iekārtas un mašīnas		1 006 141	1 290 976
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		41 003	48 683
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtn. objektu izmaksas		1 063 738	10 914 598
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		150 958	2 460
<b>Pamatlīdzekļi kopā</b>	<b>7</b>	<b>56 074 089</b>	<b>56 598 963</b>
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</b>		<b>56 143 697</b>	<b>56 718 972</b>
<b>2. Apgrozāmie līdzekļi</b>			
<b>I. Krājumi</b>			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		56 145	58 286
Mazvērtīgais inventārs		61 115	39 170
<b>Krājumi kopā</b>	<b>8</b>	<b>117 260</b>	<b>97 456</b>
<b>II. Debitori</b>			
Pircēju un pasūtītāju parādi	9	761 236	808 937
Citi debitori	10	42 618	28 690
Nākamo periodu izmaksas	11	10 723	13 011
<b>Debitori kopā</b>		<b>814 577</b>	<b>850 638</b>
<b>III. Naudas līdzekļi</b>	<b>12</b>	<b>1 309 868</b>	<b>2 108 070</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi kopā</b>		<b>2 241 705</b>	<b>3 056 164</b>
<b>AKTĪVU KOPSUMMA</b>		<b>58 385 402</b>	<b>59 775 136</b>

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

## SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2017.gada 3mēnešiem

### Bilance uz 2016.gada 31. martu

Pasīvs	Piezīmes numurs	30.03.2017 EUR	30.03.2016 EUR
<b>1.Pašu kapitāls</b>			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	13	28 212 032	28 219 332
Rezerves:			
Nesadalītā peļņa:			
iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		(2 977 186)	(2 708 151)
pārskata gada nesadalītā peļņa		(191 446)	(124 498)
<b>Pašu kapitāls kopā</b>		<b>25 043 400</b>	<b>25 386 683</b>
<b>2.Kreditori</b>			
<b>I.Ilgtermiņa kreditori</b>			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	14	1 847 427	1 182 062
Citi aizņēmumi	15	3 069	9 076
Nākamo periodu ieņēmumi	16	29 554 023	30 882 045
Atliktā nodokļa saistības			
Parādi piegādātājiem	17	50 181	540 576
<b>Ilgtermiņa kreditori kopā</b>		<b>31 454 700</b>	<b>32 613 759</b>
<b>II. Īstermiņa kreditori</b>			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	18	217 476	178 476
Citi aizņēmumi	19	4 521	5 819
Nākamo periodu ieņēmumi	20	1 129 999	1 120 758
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	21	192 501	122 185
Nodokļi un soc. nodrošin. maksājumi	22	123 419	130 792
Uzkrātās saistības		138 322	139 179
Pārējie kreditori	23	81 064	77 485
<b>Īstermiņa kreditori kopā</b>		<b>1 887 302</b>	<b>1 774 694</b>
<b>Kreditori kopā</b>		<b>33 342 002</b>	<b>34 388 453</b>
<b>PASĪVU KOPSUMMA</b>		<b>58 385 402</b>	<b>59 775 136</b>

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

## SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2017.gada 3 mēnešiem

### Naudas plūsmas pārskats par 2017.gada 3 mēnešiem

(pēc tiešās metodes)

	Piezīmes numurs	2017 3 mēneši EUR	2016 3 mēneši EUR
<b>1. Pamatdarbības naudas plūsma</b>			
Nauda no pamatdarb. ūd. un kan. pakalp.		1 420 545	1 355 910
Pārējie ieņēmumi		32 512	34 338
Samaksāts par precēm un pakalpojumiem		(647 064)	( 593 101)
Maksājumi darbiniekiem		(296 162)	(286 107)
Nodokļi		(395 031)	(389 422)
Procentu maksājumi		(10 850)	(14 359)
<b>Pamatdarbības neto naudas plūsma</b>		<b>103 950</b>	<b>107 259</b>
<b>II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</b>			
Pamatlīdzekļu un nemateriālu iegāde		(44 069)	( 34 543)
Pamatlīdzekļu iegāde projekta ietvaros		(276 577)	(548 311)
<b>Ieguldīšanas darb. neto naudas plūsma</b>		<b>(320 646)</b>	<b>(582 854)</b>
<b>III. Finansēšanas darb. naudas plūsma</b>			
Ieņēmumi no kapitāla līdzdalības daļu ieguldījumiem		0	1 762 790
Saņemtie aizņēmumi projekta ietvaros		78 121	(117 526)
Saņemtie dāvinājumi projekta ietvaros		0	453 056
<b>Finansēšanas darb. neto naudas plūsma</b>		<b>78 121</b>	<b>2 098 320</b>
<b>V. Naudas un tās ekvival. neto pieaugums</b>		<b>(138 575)</b>	<b>1 622 725</b>
<b>VI. Nauda un tās ekvival. perioda sākumā</b>		<b>1 448 443</b>	<b>485 345</b>
<b>VII. Nauda un tās ekvival. perioda beigās</b>	12	<b>1 309 868</b>	<b>2 108 070</b>

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

## SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2017.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>31.12.2015.</b>	<b>26 456 542</b>	<b>---</b>	<b>(2 349 239)</b>	<b>(358 912)</b>	<b>23 748 391</b>
2015.gada zaudējumi pārnesti uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu			( 358 912)	358 912	-
Pārskata gada nesadalītā peļņa				(269 035)	(269 035)
Saņemts no domes Pamatkapitāla palielinājums	1 762 790				1 762 790
Pamatkapitāla samazinājums par nodoto nekustamo īpašumu domei	( 7 300)				(7 300)
<b>31.12.2016.</b>	<b>28 212 032</b>	<b>-</b>	<b>(2 708 151)</b>	<b>( 269 035)</b>	<b>25 234 846</b>
2016.gada zaudējumi pārnesti uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu			( 269 035)	269 035	---
Pārskata gada zaudējumi				(191 446)	(191 446)
<b>31.03.2017.</b>	<b>28 212 032</b>	<b>---</b>	<b>(2 977 186)</b>	<b>(191 446)</b>	<b>25 043 400</b>

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

## ***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 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. 2017.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 2017.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.

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**

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 01.01.2017 līdz 31.03.2017.

## SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2017.gada 3mēnešiem

### 1. Neto apgrozījums

Darbības veids	2017.g. 3.mēn. EUR	2016.g. 3.mēn. EUR
Padotais ūdens	392 214	374 861
Notekūdeņu attīrīšana un novadīšana	764 966	723 036
Sadzīves kanalizācijas pieņemšana	25 736	25 701
<b>Kopā</b>	<b>1 183 916</b>	<b>1 123 598</b>

### 2. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

	2017.g. 3.mēn. EUR	2016.g. 3.mēn. EUR
Materiālu izmaksas	103 929	76 705
Personāla izmaksas :		
Darba algas	318 859	316 516
Valsts sociālās apdroš. obligātās iemaksas	72 567	71 375
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	316 117	271 535
Elektroenerģija	202 371	191 178
Rīgas ūdens attīrītie notekūdeņi	87 438	68 345
Citas ražošanas izmaksas	141 900	143 163
<b>Kopā</b>	<b>1 243 181</b>	<b>1 138 817</b>

### 3. Administrācijas izmaksas

	2017.g. 3.mēn. EUR	2016.g. 3.mēn. EUR
Personāla izmaksas :		
Darba algas	69 058	65 798
Valsts sociālās apdroš. obligātās izmaksas	15 791	14 854
Sakaru pakalpojumi	8 074	5 040
Kancelejas izdevumi	4 186	4 736
Gada pārskata audits-zvērinātu revidentu komercsab.	0	0
Juristu pakalpojumi	1 165	1 292
Nodeva Sab. pakalpojumu Regulēšanas Komisijai	3 000	2 300
Pārējie vadības un kantora izdevumi	4 808	4 738
<b>Kopā</b>	<b>106 082</b>	<b>98 758</b>

## SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2017.gada 3mēnešiem

### 4.Pārējie sabiedrības saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2017.g. 3.mēn. EUR	2016.g.3.mēn. EUR
Domes finansējums (Lietus ūdens kanalizācija)	9 467	14 166
Domes finansējums (Meliorācija)	17 157	12 869
Pārējie ieņēmumi	2 821	5 188
Bez atlīdzības nodotie pamatlīdzekļi	15 144	14 168
<b>Kopā</b>	<b>44 589</b>	<b>46 391</b>
Pārējie ieņēmumi ūdens attīst. projekta ietvaros	361 520	359 324
t.sk.		
SIDA dāvinājums	17 333	17 333
Kohēzijas fonda dāvinājums	298 326	296 129
Valsts budžeta līdzfinansējums	32 494	32 494
PURE fonds	13 367	13 368
<b>Pavisam pārējie ieņēmumi</b>	<b>406 109</b>	<b>405 715</b>

### 5.Pārējās sabiedrības saimnieciskās darbības izmaksas

	2017.g. 3.mēn. EUR	2016.g. 3.mēn. EUR
Izdevumi lietus ūdens kanalizācijai	16 273	13 823
Izdevumi meliorācijai	16 544	12 418
Kredīta %	6 378	7 979
Darbinieku medicīniskā apdrošināšana	8 388	4 275
Pārējās izmaksas	7 961	4 249
<b>Kopā</b>	<b>55 544</b>	<b>42 744</b>
PL nolietojums (dāvinājumi)	376 664	373 492
<b>Kopā</b>	<b>432 208</b>	<b>416 236</b>

### 6.Ilgtermiņa nemateriālo ieguldījumu kustības pārskats

	Datorprogrammas EUR
<b>Sākotnējā vērtība</b>	
<b>31.12.2016</b>	<b>314 725</b>
Iegādāts	---
Izslēgts	---
<b>31.03.2017</b>	<b>314 725</b>
<b>Nolietojums</b>	
<b>31.12.2016</b>	<b>232 255</b>
Aprēķināts	12 862
Izslēgts nolietojums	---
<b>31.03.2017</b>	<b>245 117</b>
<b>Bilances vērtība 31.12.2016</b>	<b>82 470</b>
<b>Bilances vērtība 31.03.2017</b>	<b>69 608</b>

## SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2017.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>31.12.2016</b>	<b>4917372</b>	<b>65813562</b>	<b>8293360</b>	<b>1026018</b>	<b>870 398</b>	<b>187 480</b>	<b>81108190</b>
Iegādāts	-	106 664	30 320	-	193 340	29 238	359 562
Likvidēts	-		6 860	-	-	65 760	72 620
<b>31.03.2017</b>	<b>4917372</b>	<b>65920226</b>	<b>8316820</b>	<b>1026018</b>	<b>1063738</b>	<b>150 958</b>	<b>81395132</b>
<b>Nolietojums</b>							
<b>31.12.2016</b>	<b>-</b>	<b>16489467</b>	<b>7178923</b>	<b>979 594</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>24647984</b>
Aprēķinātais nolietojums	-	535 882	138 616	5 421	-	-	679 919
Likvidēto PL nolietojums	-	-	6 860	-	-	-	6 860
<b>31.03.2017</b>	<b>-</b>	<b>17025349</b>	<b>7310679</b>	<b>985 015</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>25321043</b>
<b>Bilances vērtība 31.12.2016</b>	<b>4917372</b>	<b>49324095</b>	<b>1114437</b>	<b>46 424</b>	<b>870 398</b>	<b>187 480</b>	<b>56460206</b>
<b>Bilances vērtība 31.03.2017</b>	<b>4917372</b>	<b>48894877</b>	<b>1006141</b>	<b>41 003</b>	<b>1063738</b>	<b>150 958</b>	<b>56074089</b>

### 8. Krājumi

	2017.g. 3.mēn. EUR	2016.g. 3.mēn. EUR
Materiālu uzskaites vērtība	42 607	46 207
Degvielas uzskaites vērtība	4 596	5 693
Rezerves daļu uzskaites vērtība	8 942	6 386
Mazvērtīgā inventāra uzskaites vērtība	61 115	39 170
<b>Bilances vērtība</b>	<b>117 260</b>	<b>97 456</b>

## SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2017.gada 3mēnešiem

### 9. Pircēju un pasūtītāju parādi

	2017.g. 3.mēn. EUR	2016.g. 3.mēn. EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība par ūdens pad.un notekūdeņu attīrīšanas pakalpojumiem	2 281 151	2 244 479
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem	(1 519 915)	(1 435 542)
<b>Bilances vērtība</b>	<b>761 236</b>	<b>808 937</b>

### 10. Citi debitori

	2017.g. 3.mēn. EUR	2016.g. 3.mēn. EUR
Norēķini ar darbiniekiem (avansa norēķins)	974	1 172
Norēķini ar piegādātājiem (avansa maksājumi)	16 720	3 040
PVN nesamaksātais un uzskaitītais	13 821	13 277
Norēķini par pakalpojumiem	11 103	11 201
<b>Kopā</b>	<b>42 618</b>	<b>28 690</b>

### 11. Nākamo periodu izmaksas

	2017.g. 3.mēn. EUR	2016.g. 3.mēn. EUR
Autotransporta apdrošināšana	604	420
Automašīnas nomas maksa	629	1 383
Sertifikāti autopārvadājumiem	481	842
Autotransporta tehniskā apskate	4 308	4 396
Vieglo automašīnu nodoklis	1 872	1 872
Būvobjektu apdrošināšana	1 092	1 324
Pārējie	1 737	2 774
<b>Kopā:</b>	<b>10 723</b>	<b>13 011</b>

### 12. Nauda

	2017.g. 3.mēn. EUR	2016.g. 3.mēn. EUR
Naudas līdzekļi kasē	3 884	5 067
Naudas līdzekļi SEB	610 072	122 116
Naudas līdzekļi Citadeles bankā norēķinu konts	15 879	3 154
Naudas līdzekļi Citadeles bankā spec.budžeta konts	47 411	46 824
Naudas līdzekļi DnB Nord bankā	9 484	1 211
Naudas līdzekļi Swedbankā	218 813	316 586
Naudas līdzekļi Valsts kasē	404 325	1 613 112
<b>Kopā</b>	<b>1 309 868</b>	<b>2 108 070</b>

## SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2017.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 31.03.2017. sastāda 28 212 032 EUR. Pamatkapitāls sadalās 28212032 daļās. Vienas daļas vērtība 1.00 EUR (viens eiro).

### Ilgtermiņa kreditori

#### 14. Aizņēmumi no kredītiestādēm

	2017.g. 3.mēn. EUR	2016.g. 3.mēn. EUR
Ilgtermiņa aizņēmums NEFCO	301 427	502 378
Ilgtermiņa aizņēmums A/S SEB	1 546 000	679 684
<b>Kopā</b>	<b>1 847 427</b>	<b>1 182 062</b>

#### 15. Citi aizņēmumi

	2017.g. 3.mēn. EUR	2016.g. 3.mēn. EUR
Ilgtermiņa aizņēmums no SEB līzings	3 069	9 076
<b>Kopā</b>	<b>3 069</b>	<b>9 076</b>

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

	2017.g. 3.mēn. EUR	2016.g. 3.mēn. EUR
Jūrmalas pilsētas dome	1 572	844
Valsts budžets (1)	1 246 982	1 376 960
Kohēzijas fonds II; III kārtā (1) (3) (6)	26 654 255	27 823 397
SIDA (2)	758 800	828 131
Pieņemti tīkli Sabiedrības apsaimniekošanā no fiziskām personām un uzņēmumiem	853 715	757 961
PURE fonds (4)	0	53 473
Pēc ieraksta zemesgrāmatā uz sabiedrības vārda, pieņemtās ēkas un būves kadastra vērtībā (5)	38 699	41 279
<b>Kopā</b>	<b>29 554 023</b>	<b>30 882 045</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 2017.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 darbuņēmējiem -ilgtermiņa daļa

	2017.g. 3.mēn. EUR	2016.g. 3.mēn. EUR
Garantijas uzkrājums darbiem projektā Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība SIA „Ostas celtnieks”	46 531	0
Garantijas uzkrājums darbiem projektā Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība SIA „Infrades”	3 650	3 650
Garantijas uzkrājums darbiem projektā Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība Norma OC PS	0	519 933
Garantijas uzkrājums darbiem projektā Jūrmalas ūdenssaimniecības attīstība SIA „Aqua Brambis”	0	16 993
<b>Kopā</b>	<b>50 181</b>	<b>540 576</b>

### 18.Īstermiņa aizņēmumi no kredītiestādēm

	2017.g. 3.mēn. EUR	2016.g. 3.mēn. EUR
Īstermiņa aizņēmums no NEFCO	100 476	100 476
Īstermiņa aizņēmums no A/S SEB	117 000	78 000
<b>Kopā</b>	<b>217 476</b>	<b>178 476</b>

### 19.Īstermiņa citi aizņēmumi

	2017.g. 3.mēn. EUR	2016.g. 3.mēn. EUR
Īstermiņa aizņēmums no Nordea Finance Latvia	0	1 426
Īstermiņa aizņēmums no SEB līzings	4 521	4 393
<b>Kopā</b>	<b>4 521</b>	<b>5 819</b>

## SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2017.gada 3mēnešiem

### 20. Nākamo periodu ieņēmumi – īstermiņa daļa

	2017.g. 3.mēn. EUR	2016.g. 3.mēn. EUR
Nākamo periodu ieņēmumi Jūrmalas pilsētas dome	502	281
Nākamo periodu ieņ. Valsts budžets	97 483	97 483
Nākamo periodu ieņ. Kohēzijas fonds	894 978	888 388
Nākamo periodu ieņ. SIDA dāvinājums	51 998	51 998
Nākamo periodu ieņēmumi PURE fonds	42 996	40 103
Pieņemti tīkli Sabiedrības apsaimniekošanā no fiziskām personām un uzņēmumiem	40 107	40 570
Pēc ieraksta zemesgrāmatā uz sabiedrības vārda, pieņemtās ēkas un būves kadastra vērtībā	1 935	1 935
<b>Kopā</b>	<b>1 129 999</b>	<b>1 120 758</b>

### 21. Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem

	2017.g. 3.mēn. EUR	2016.g. 3.mēn. EUR
Par precēm un pakalpojumiem	145 641	121 594
Par pakalpojumiem lietus kanalizācijā un meliorācijā	6 592	591
Norēķini par Kohēzijas fonda projekta realizācijā	40 268	0
<b>Kopā</b>	<b>192 501</b>	<b>122 185</b>

### 22. Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi

Nodokļa veids	Atlikums 31.12.2016 EUR	Aprēķināts 2017.gadā EUR	Samaksāts 2017.gadā EUR	Atlikums 31.03.2017 EUR
Dabas resursu nodoklis	15 772	13 595	15 772	13 595
Pievienotās vērtības nodoklis	38 963	249 823	249 509	39 277
Sociālās nodrošināšanas iemaksas	61 386	134 181	149 798	45 769
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	34 713	74 466	84 482	24 697
Nekustamā īpašuma nodoklis	-	11 614	11 614	-
Uzņēmējdarbības riska nodeva	80	226	225	81
<b>Kopā</b>	<b>150 914</b>	<b>483 905</b>	<b>511 400</b>	<b>123 419</b>

### 23. Pārējie kreditori

	2017.g. 3.mēn. EUR	2016.g. 3.mēn. EUR
Darba alga par martu	21 718	23 249
Ieturējumi no darba algas par martu	58 420	53 265
Arodbiedrības ieturējumi no darba algas par martu	926	971
<b>Kopā</b>	<b>81 064</b>	<b>77 485</b>

### 26. Sabiedrībā nodarbināto personu skaits

	2017.g. 3.mēn.	2016.g. 3.mēn.
Vidējais Sabiedrībā nodarbināto personu skaits gadā	207	206

### 28. Vadības atalgojums

Izmaksu veids	2017.g. 3.mēn. EUR	2016.g. 3.mēn. EUR
Atlīdzība par darbu valdes locekļiem		
-alga	15 405	12 330
-VSAOI	3 368	2 649

Vidējā darba alga sabiedrībā sastāda EUR 771 ( Pirms nodokļu nomaksas).

### 29. Sabiedrības darbības turpināšana

2017.gada 3 mēnešus Sabiedrība ir noslēgusi ar zaudējumiem 191 446 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.

### 30. 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.

### 31. Ziņas par apgrūtinātiem aktīviem

Sabiedrības aktīvi ir ieķīlāti.

1. Komerčtīla par labu A/S „SEB Banka” reģ. Nr. 40003151743. LR Uzņēmuma Reģistra lēmumu Nr.6-9/153726/334082 no 21.08.2015. Reģistrācijas Nr. 100171307. Nodrošinājuma prasījuma maksimālā summa : 1 170 000.00 EUR. Ieķīlātā manta-prasījuma tiesības - debitori- visi kā lietu kopība uz ieķīlāšanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas. Komerčtīla nodrošina prasījumus, kas izriet no 2015.gada 14.augusta kredītligumu Nr. AU15109 un komerčtīlas līgumu Nr.AU15109/KK-1.

2. Komerčtīla 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

## SIA "Jūrmalas ūdens" finanšu pārskats par 2017.gada 3mēnešiem

maksimālā summa 1 500 000.00 EUR. Ieķīlātā 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.

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

Sabiedrība nav izsniegusi galvojumu un garantijas trešajām personām.