

**SIA “VALMIERAS ŪDENS”
NEAUDITĒTAIS STARPPERIODU SAĪSINĀTAIS
FINANŠU PĀRSKATS
par 9 mēnešu periodu,
kas beidzas 2016. gada 30.septembrī**

SATURS

Informācija par Sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Paziņojums par vadības atbildību	13
Neauditētie saīsinātie finanšu pārskati	
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	14
Balance	15
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	17
Naudas plūsmas pārskats	18
Pielikums	19

Informācija par Sabiedrību

Sabiedrības nosaukums	SIA «Valmieras ūdens»
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
	3600 Ūdens ieguve, sagatavošana, pārvade
	3700 Notekūdeņu savākšana, attīrīšana
	3500 Elektroenerģija, gāzes apgāde, siltumapgāde un gaisa kondicionēšana
Reģistrācijas Nr., vieta un datums	LV44103033608 , Valmierā 13.12.2004.
Juridiskā adrese	Rūpniecības 50, Valmiera, LV-4201
Dalībnieki	Valmieras pilsētas pašvaldība Burtnieka novada dome
Valdes priekšsēdētājs	Indulis Frišfelds
Valdes loceklis	Ivars Ķiksis
Valdes loceklis	Gints Konošonoks
Pārskata periods	01.01.2016.-30.09.2016.

Vadības ziņojums

Pašvaldības sabiedrība SIA „Valmieras ūdens” tika reģistrēta 2004.gada 13.decembrī Latvijas Republikas Tieslietu ministrijas Uzņēmumu reģistra komercreģistrā ar reģistrācijas Nr.44103033608 .

Sabiedrības pamatkapitāls 2016.gada 30.septembrī bija 12 862 893.-EUR

Sabiedrības pamatdarbības veidi:

- ūdensapgādes un kanalizācijas sistēmu pakalpojumu sniegšana iedzīvotājiem un juridiskām personām šādās teritorijās: Valmierā; Viesturu un Valmiermuižas ciemā, Valmieras pagastā, Burtnieku novadā; Kauguru pagastā, Beverīnas novadā; Kocēnu pagastā, Kocēnu novadā;
- siltumenerģijas pārvades, sadales un tirdzniecības pakalpojumu sniegšana iedzīvotājiem un sabiedrībām šādās teritorijās: Valmierā; Viesturu laukumā, Valmieras pagastā, Burtnieku novadā;

SIA “Valmieras ūdens” papildus ieņēmumus veido ieņēmumi no dažādu maksas pakalpojumu sniegšanas ne tikai Valmieras pilsētas, bet arī tuvāko Vidzemes pilsētu uzņēmumiem un iedzīvotājiem. Peļņa no maksas pakalpojumu sniegšanas tiek izlietota :

- regulēto pakalpojumu tarifu kāpuma ierobežošanai;
- sabiedrības attīstībā, tajā skaitā jaunu ūdensapgādes un kanalizācijas sistēmu un siltumenerģijas pārvades sistēmu būvniecībā.

Vadības ziņojums (*turpinājums*)

Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas izsnieguši šādas licences:

Licenci Nr.U10029/04.08.2010., kas ļauj sniegt sekojošus pakalpojumus:

- Ūdens ieguve, uzkrāšana un sagatavošana lietošanai līdz padevei ūdensvada tīklā;
- Ūdens piegāde no padeves vietas ūdensvada tīklā līdz pakalpojuma lietotājam;
- Notekūdeņu savākšana un novadīšana līdz notekūdeņu attīrīšanas iekārtām;
- Notekūdeņu attīrīšana un novadīšana virszemes ūdensobjektos.

Licenci Nr.E23028/1 /27.04.2005., kas ļauj veikt sekojošus pakalpojumus:

- Siltumenerģijas pārvadi un sadali un siltumenerģijas tirdzniecību.

Citu institūciju izsniegtās darbības atļaujas:

- būvkomersanta reģistrācijas apliecība Nr.1634-R;
- atkritumu pārvadāšanas atļauju Nr.VA10AP0012
- laboratorijas akreditācijas apliecība LATAK-T-237-10-2002

Sabiedrības darbība sabiedriskās organizācijās:

Latvijas ūdensapgādes un kanalizācijas uzņēmumu asociācija;

Vadības ziņojums (*turpinājums*)

Darbības vides raksturojums

Sabiedrības darbību reglamentē vairāki Latvijas Republikas normatīvie akti, kā arī pamatdarbībai saistošās Eiropas Savienības direktīvas, nosakot galvenos darbības principus tādās jomās, kā sabiedrisko pakalpojumu sniegšana, patērētāju tiesību aizsardzība, vides aizsardzība, būvniecība u.c.

Sabiedrības attīstības prioritātes

atbilstoši sabiedrības Attīstības stratēģijai 2013.-2020.gadam (publicēta www.valmierasudens.lv):

- Tehnoloģiski efektīvu un kvalitatīvu pilna cikla ūdenssaimniecības pakalpojumu nodrošināšana;
- Ilgtspējīgu ūdenssaimniecības un siltumenerģijas pārvades sistēmu veidošana un pakalpojumu pieejamības īpatsvara palielināšana;
- Ilgtspējīga un efektīva Sabiedrības resursu izmantošana.

Vadības ziņojums *(turpinājums)*

Sabiedrības darbības mērķi 2016.gadā

- Sabiedrība ir izstrādājusi attīstības plānošanas dokumentus, kas ietver budžetu un investīciju programmu 2016.gadam, kurus ir apstiprinājusi dalībnieku sapulce, pamatojoties uz kuriem tiek organizēta sabiedrības saimnieciskā darbība;
- Sabiedrība ir izstrādājusi un valde apstiprinājusi investīciju programmu 2016.-2018.gadiem;
- Sabiedrība ir iesniegusi Vides aizsardzības un reģionālas attīstības ministrijā pilnībā visu dokumentāciju projekta “Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Valmieras pilsētā II kārtā” izvērtēšanai, lai saņemtu projektā paredzēto pēdējo Kohēzijas fonda līdzfinansējuma maksājumu un atmaksātu īstermiņa aizņēmumu AS “SEB banka” (līguma Nr.VL15002);
- Sabiedrība plāno uzsākt projektēšanas darbus, lai iesaistītos projektā “Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Valmieras pilsētā III kārtā”;
- Sabiedrība plāno sagatavot mārketinga pasākumu plānu, lai veicinātu jaunu klientu pieslēgšanos maģistrālajiem ūdensapgādes un kanalizācijas tīkliem Valmieras pilsētā un paplašinātu klientu loku asenizācijas, kā arī citu maksas pakalpojumu sniegšanai;
- Sabiedrība plāno uzsākt izpēti un projektēšanas darbus ūdensapgādes un kanalizācijas sistēmu paplašināšanai Burtnieku novadā, Valmiermuižā, Iršu parka alejas rajonā;
- Sabiedrība plāno veikt laboratorijas pārakreditācijas procesu;
- Sabiedrība turpinās īstenot aktīvas darbības debitoru parādu atgūšanā, lai nodrošinātu stabilu naudas plūsmu Sabiedrības īstermiņa un ilgtermiņa izdevumu finansēšanai

Vadības ziņojums (*turpinājums*)

Sabiedrības attīstība pārskata periodā:

- Pabeigta „Būvprojekta „Kanalizācijas tīklu paplašināšana Valmieras aglomerācijā, 3.kārta” izstrāde” (Nr.VŪ 10/2016) iepirkuma procedūra un uzsākti projektēšanas darbi;
- Pabeigta projekta ”Siltumtrases pievadu pārbūve dzīvojamām mājām Rīgas ielā 5, Kr.Valdemāra ielā 3;5, Kauguru ielā 3, Cēsu 35, Valmierā” izstrāde, veikts būvdarbu iepirkums un noslēgti līgumi par būvdarbu veikšanu Rīgas ielā 5, Kr.Valdemāra ielā 3;5, Cēsu 35, Valmierā. Būvdarbus Kauguru ielā 3 veiks SIA «Valmieras ūdens» siltumtīklu nodaļa;
- Veiktas investīciju programmā plānotās pamatlīdzekļu iegādes;
- 26.02.2016. Sabiedrība saņēmusi projektā paredzēto pēdējo Kohēzijas fonda līdzfinansējuma maksājumu un atmaksājusi AS “SEB banka” (līguma Nr.VL15002) aizņēmumu;
- laboratorijā veiksmīgi noritējis tās pārakreditācijas process;
- mārketinga aktivitāšu rezultātā noslēgti 66 jauni līgumi par asenizācijas pakalpojumu sniegšanu, kā arī līgumi par 94 jaunu pievienojumu ŪK tīkliem izveidi.

Vadības ziņojums *(turpinājums)*

Galvenie darbības rādītāji

Pakalpojumu sniegšana 2016.gada 9 mēnešos, salīdzinot ar iepriekšējā gadu apjomu 9 mēnešos:

Ūdensapgādes pakalpojums:

Patērētāju grupa	Ūdensapgādes pakalpojumi, m ³			
	2015	2016	+ /-, m ³	+ /-, %
Uzņēmumi	122621	116869	-5752	-4.7%
Budžeta iestādes	61332	65367	4036	6.6%
Mājsaimniecības	107993	113932	5939	5.5%
Daudzdzīvokļu mājas	353935	357904	3969	1.1%
Kopā :	645881	654072	8191	1.3%

Kanalizācijas (notekūdeņu savākšanas un attīrīšanas) pakalpojums:

Patērētāju grupa	Kanalizācijas pakalpojumi, m ³			
	2015	2016	+ /-, m ³	+ /-, %
Uzņēmumi	252826	331756	78931	31.2%
Budžeta iestādes	102613	103702	1089	1.1%
Mājsaimniecības	94108	102667	8560	9.1%
Daudzdzīvokļu mājas	369272	374554	5282	1.4%
Kopā :	818819	912680	93861	11.5%

Vadības ziņojums *(turpinājums)*

Siltumapgādes pakalpojums:

Periods	Kopā:		+/- pret iepr.gadu	
	tūkst.MWh	tūkst. EUR	tūkst.MWh	tūkst. EUR
2015	52.098	2720.745	0	
2016	56.334	2637.034	8.1%	-3.1%

2016.g. salīdzinot ar 2015.gadu ieņēmumi lielāki, jo 2016.gadā bija zemāka vidējā gaisa temperatūra, līdz ar to pārdots lielāks siltumenerģijas apjoms.

Tarifs, vidējais periodā, EUR

Periods	Kopā:	+/- pret iepr. gadu
2015	52.22	0
2016	46.81	-10.4%

Vidējā gaisa temp. ,°C

Periods	Kopā	Grādu dienas	+/- pret iepr. gadu
2015	1.63	1961	0
2016	-0.58	2257	115%

Gāzes cena, vidēji, EUR

Periods	Kopā	+/- pret iepr. gadu
2015	244.26	0
2016	166.00	-32.0%

Vadības ziņojums *(turpinājums)*

Debitoru parādu aprite

Pozīcijas nosaukums	01.01.	31.03.	30.06.	30.09.	+/- (30.06./30.09.)
Debitoru parāds (par pārdotajiem pakalpojumiem bez uzkrājuma šaubīgiem debitoriem)	1078847	1294522	702355	618930	-83425
Uzkrājums šaubīgajiem debitoriem *	45007	40210	39874	39272	-602
Debitoru parādu aprites koeficients dn	53	45	46	52	6

Lai uzlabotu debitoru parādu iekasēšanu:

- Tiek veiktas regulāras pārrunas ar lielākajiem parādniekiem;
- Katru mēnesi tiek izsūtīti atgādinājumi un brīdinājumi debitoriem, kas kavē maksājumus (atbilstoši Nolikumā par debitoru parādu apriti noteiktajai kārtībai);
- Tiek slēgtas vienošanās par parāda nomaksas termiņa pagarinājumu;
- 1x mēnesī tiek rīkota sapulce debitoru parādu analizēšanai, lēmumu pieņemšanai par tiesvedības uzsākšanu un citu parāda piedziņas rīcību veikšanu.

Apstākļi un notikumi pēc pārskata perioda beigām:

Pēc pārskata perioda beigām nav notikuši būtiski notikumi, kas varētu ietekmēt šī pārskata rādītājus.

Paziņojums par valdes atbildību

Pamatojoties uz SIA «Valmieras ūdens» valdes rīcībā esošo informāciju, saīsinātais finanšu pārskats par 2016.gada 9 mēnešiem ir sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem «Par grāmatvedību» un «Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu» un sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par kapitālsabiedrības aktīviem un pasīviem, finansiālo stāvokli un peļņu. Sabiedrības neauditētais, saīsinātais finanšu pārskats par 2016.gada 9 mēnešiem apstiprināts 2016.gada 27.oktobra valdes sēdē protokols Nr.13, lēmums Nr.66.

SIA «Valmieras ūdens» valde:

Valdes priekšsēdētājs Indulis Frišfelds

Valdes loceklis Ivars Ķiksis

Valdes loceklis Gints Konošonoks

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

PZA postenis	30.09.2016.	30.09.2015.
1. Neto apgrozījums	4 46 62 26	4 42 40 08
2. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	- 4 41 46 90	- 4 51 66 19
3. Bruto peļņa vai zaudējumi	5 15 36	- 9 26 11
4. Pārdošanas izmaksas	- 10 62 85	- 6 93 58
5. Administrācijas izmaksas	- 24 23 12	- 24 79 87
6. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	65 98 17	59 59 73
7. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	- 2 62 82	- 7 80 51
10. Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	-	1
12. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	- 2 23 91	- 2 86 75
13. Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	31 40 83	7 92 92
16. Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem	31 40 83	7 92 92
18. Atliktais nodoklis	-	-
19. Pārējie nodokļi	-	- 74 01
20. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	31 40 83	7 18 91
21. Rentabilitāte	7.0%	1.6%

Bilance

Bilances postenis	30.09.2016.	30.09.2015.
AKTĪVS		
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie ieguldījumi	21 322	26 436
Pamatlīdzekļi	36 434 833	36 715 886
Bioloģiskie aktīvi	-	11 422
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi	31 936	40 958
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:	36 488 091	36 794 702
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi	111 169	148 139
Pārdošanai turēti ilgtermiņa ieguldījumi	-	-
Pircēju un pasūtītāju parādi	618 930	693 954
Citi debitori	5 323	4 786
Nākamo periodu izmaksas	18 674	13 235
Nauda	1 072 379	865 947
Apgrozāmie līdzekļi kopā:	1 826 475	1 726 061
AKTĪVS KOPĀ:	38 314 566	38 520 763

Bilance

Bilances postenis	30.09.2016.	30.09.2015.
PASĪVS		
Pašu kapitāls:		
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	12862893	12 715 579
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	1 318 321	1 119 708
Rezerves	1	1
Nesadalītā peļņa/Uzkrātie zaudējumi:	293 372	-97 177
Pašu kapitāls kopā:	14 474 587	13 738 111
Uzkrājumi:	37 436	39 911
Ilgtermiņa kreditori:		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	1 495 995	1 610 841
Citi aizņēmumi	-	3 765
Nākamo periodu ieņēmumi	21 603 924	21 505 677
Atliktā nodokļa saistības	183 181	129 315
Ilgtermiņa kreditori kopā:	23 283 100	23 249 598
Īstermiņa kreditori kopā:	519 443	1 493 143
Kreditori kopā:	23 802 543	24 742 741
PASĪVS KOPĀ:	38 314 566	38 520 763

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

Pozīcijas nosaukums	30.09.2016.	30.09.2015
	EUR	EUR
I. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		
1. Iepriekšējā gada bilanci norādītā summa.	12715579	13261592
3. Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums	147314	-546013
4. Pārskata gada bilanci norādītā summa perioda beigās.	12862893	12715579
III. Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve		
1. Iepriekšējā gada bilanci norādītā summa	1118812	1119928
3. Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerves atlikuma palielin./samazin.	199509	-1116
4. Pārskata gada bilanci norādītā summa perioda beigās.	1318321	1118812
V. Rezerves		
1. Iepriekšējā gada bilanci norādītā summa.	1	1
3. Rezervju atlikuma palielinājums/samazinājums.	-	-
4. Pārskata gada bilanci norādītā summa perioda beigās.	1	1
VI. Nesadalītā peļņa		
1. Iepriekšējā gada bilanci norādītā summa.	-2 07 11	-169068
2. Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums.	314083	71891
4. Pārskata gada bilanci norādītā summa perioda beigās.	293372	-97177
VII. Pašu kapitāls		
1. Iepriekšējā gada bilanci norādītā summa.	13813681	14212453
3. Pārskata gada bilanci norādītā summa perioda beigās.	14474587	13738111

Naudas plūsmas pārskats

		30.09.2016.	30.09.2015.
		EUR	EUR
I	Pamatdarbības naudas plūsma		
1	Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	5 50 11 53	5 75 62 13
2	Maksājumi piegādātājiem darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem	-4 44 06 91	-4 85 55 03
3	Pārējie sabiedrības pamatdarbības ieņēmumi	20 76	40 18
4	Bruto pamatdarbības naudas plūsma	1 06 25 38	90 47 28
5	Izdevumi procentu maksājumiem	-2 36 51	-2 92 07
9	Pamatdarbības neto naudas plūsma	1 03 88 87	87 55 21
II	Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
3	Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	-54 73 28	-3 22 09 40
4	Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	21 14	2 42 50
6	Ieņēmumi no aizdevumu atmaksas	60 81	97 32
	Saņemtie procenti	-	-
9	Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	-53 91 33	-3 18 69 58
III	Finansēšanas darbības naudas plūsma		
2	Saņemtie aizņēmumi	392	1 05 27 09
3	Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	875011	8 58 69
4	Izdevumi aizņēmuma atmaksāšanai	-77 38 06	-22 63 42
5	Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam	-37 64	-59 42
7	Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	9 78 33	90 62 94
IV	Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts		
V	Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums	59 75 87	-1 40 51 43
VI	Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	47 47 92	2 27 10 94
VII	Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	1 07 23 79	86 59 51

Finanšu pārskata pielikums

Pārskats ir sagatavots atbilstoši Latvijas Republikas likumiem «Par grāmatvedību» un «Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu».

Peļņas un zaudējumu aprēķins ir sagatavots atbilstoši apgrozījuma izmaksu metodei.

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

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

Pārskata periods ir 9 mēneši no 01.01.2016. -30.09.2016.