

**SIA “VALMIERAS ŪDENS”
NEAUDITĒTAIS STARPPERIODU SAĪSINĀTAIS
FINANŠU PĀRSKATS
par 3 mēnešu periodu,
kas beidzas 2016. gada 31.martā**

SATURS

Informācija par Sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Paziņojums par vadības atbildību	13
Neauditētie saīsinātie finanšu pārskati	
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	14
Bilance	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.-31.03.2016.

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 31.martā 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 Burtņieku 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;
- Pabeigta projekta ”Siltumtrases pievadu pārbūve dzīvojamām mājām Rīgas ielā 5, Kr.Valdemāra ielā 3;5, Kauguru ielā 3, Cēsu 35, Valmierā” izstrāde;
- 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.

Vadības ziņojums *(turpinājums)*

Galvenie darbības rādītāji

Pakalpojumu sniegšana 2016.gada I ceturksnī, salīdzinot ar iepriekšējā gadu apjomu I ceturksnī:

Ūdensapgādes pakalpojums:

Patērētāju grupa	Ūdensapgādes pakalpojumi, m ³			
	2015	2016	+ /-, m3	+ /-, %
Ražotāji	3375	3225	-150	-4.5%
Uzņēmumi	38493	34226	-4267	-11.1%
Budžeta un izglītības iestādes	23091	26402	3311	14.3%
Mājsaimniecības	33184	31385	-1799	-5.4%
Daudzdzīvokļu mājas	118073	120697	2625	2.2%
Kopā :	216216	215935	-281	-0.1%

Kanalizācijas (notekūdeņu savākšanas un attīrīšanas) pakalpojums:

Patērētāju grupa	Kanalizācijas pakalpojumi, m ³			
	2015	2016	+ /-, m3	+ /-, %
Ražotāji	41993	70224*	28231	67.2%
Uzņēmumi	37740	33394	-4346	-11.5%
Budžeta un izglītības iestādes	31722	40469	8747	27.6%
Mājsaimniecības	30326	29633	-693	-2.3%
Daudzdzīvokļu mājas	122685	126244	3559	2.9%
Kopā :	264466	299964	35498	13.4%

Vadības ziņojums (turpinājums)

Siltumapgādes pakalpojums:

Periods	iedzīvotāji		juridiskas personas		Kopā:		+/- pret iepr.gadu	
	tūkst.MWh	tūkst. EUR	tūkst.MWh	tūkst. EUR	tūkst.MWh	tūkst. EUR	tūkst.MWh	tūkst. EUR
2015	20.776	1100.735	12.416	657.887	33.192	1758.622	-	-
2016	23.808	1135.072	14.894	710.253	38.702	1845.325	16.6%	4.9%

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	52.98	0
2016	47.68	-10.0%

Gāzes vidējā cena, EUR		
Periods	Kopā	+/- pret iepr. gadu
2015	267.98	0
2016	192.09	-28.3%

Vidējā gaisa temp., °C			
Periods	Kopā	Grādu-dienas	+/- pret iepr. gadu
2015	0.32	1588	0
2016	-2.77	1897	309

Vadības ziņojums *(turpinājums)*

Debitoru parādu aprite

Pozīcijas nosaukums	01.01.	31.03.	+/- (01.01./31.03.)
Debitoru parāds (par pārdotajiem pakalpojumiem bez uzkrājuma šaubīgiem debitoriem)	1078847	1294522	+215675
Uzkrājums šaubīgajiem debitoriem *	45007	40210	-4797
Debitoru parādu aprites koeficients dn	53	45	-8

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 I ceturksni ir sagatavoti 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 I ceturksni apstiprināts 2016.gada 22.aprīļa valdes sēdē protokols Nr.5, lēmums Nr.24.

SIA «Valmieras ūdens» valde:

Valdes priekšsēdētājs Indulis Frišfelds

Valdes loceklis Ivars Ķiksis

Valdes loceklis Gints Konošonoks

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

PZA postenis	31.03.2016.	31.03.2015.
1. Neto apgrozījums	2 40 89 02	2 29 78 99
2. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	- 2 14 00 53	- 2 07 27 61
3. Bruto peļņa vai zaudējumi	26 88 49	22 51 38
4. Pārdošanas izmaksas	- 3 08 50	- 2 31 24
5. Administrācijas izmaksas	- 8 30 13	- 7 98 98
6. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	21 36 32	15 87 67
7. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	- 27 81	- 36 51
10. Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	-	-
12. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	- 79 29	- 89 54
13. Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	35 79 08	26 82 78
16. Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem	35 79 08	26 82 78
18. Atliktais nodoklis	-	-
19. Pārējie nodokļi	- 49 86	- 74 31
20. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	35 29 22	26 08 47
21. Rentabilitāte	14,7%	11,4%

Bilance

Bilances postenis	31.03.2016.	31.03.2015.
AKTĪVS		
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie ieguldījumi	2 38 84	2 96 57
Pamatlīdzekļi	36 55 00 63	36 30 01 36
Bioloģiskie aktīvi	1 14 22	1 14 22
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi	3 19 36	4 09 58
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:	36 61 73 05	36 38 21 73
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi:	11 60 58	15 92 68
Pircēju un pasūtītāju parādi	1 29 45 22	1 21 99 33
Citi debitori	1 00 82	1 18 14
Nākamo periodu izmaksas	81 41	67 25
Nauda	84 72 28	1 98 16 99
Apgrozāmie līdzekļi kopā:	2 27 60 31	3 92 54 52
AKTĪVS KOPĀ:	38 89 33 36	40 30 76 25

Bilance

Bilances postenis	31.03.2016.	31.03.2015.
PASĪVS		
Pašu kapitāls:		
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	12 86 28 93	13 26 15 92
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	1 11 88 12	1 11 99 28
Rezerves	1	1
Nesadalītā peļņa/Uzkrātie zaudējumi:	33 22 10	9 17 78
Pašu kapitāls kopā:	14 31 39 16	14 47 32 99
Uzkrājumi:	3 74 36	3 99 11
Ilgtermiņa kreditori:		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	1 49 59 95	1 49 82 15
Citi aizņēmumi	-	37 65
Nākamo periodu ieņēmumi	21 60 39 24	19 93 40 47
Atliktā nodokļa saistības	18 31 81	12 93 15
Ilgtermiņa kreditori kopā:	23 28 31 00	21 56 53 42
Īstermiņa kreditori kopā:	1 25 88 84	4 22 90 73
Kreditori kopā:	24 54 19 84	25 79 44 14
PASĪVS KOPĀ:	38 89 33 36	40 30 76 25

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

Pozīcijas nosaukums	31.03.2016.	31.03.2015.
	EUR	EUR
I. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		
1. Iepriekšējā gada bilanci norādītā summa.	12 71 55 79	13 26 15 92
3. Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums	14 73 14	-
4. Pārskata gada bilanci norādītā summa perioda beigās.	12 86 28 93	13 26 15 92
III. Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve		
1. Iepriekšējā gada bilanci norādītā summa	1 11 88 12	1 11 99 28
3. Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerves atlikuma palielinājums/samazinājums.	-	-
4. Pārskata gada bilanci norādītā summa perioda beigās.	1 11 88 12	1 11 99 28
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 12	-16 90 69
2. Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums.	35 29 22	26 08 47
4. Pārskata gada bilanci norādītā summa perioda beigās.	33 22 10	9 17 78
VII. Pašu kapitāls		
1. Iepriekšējā gada bilanci norādītā summa.	13 81 36 80	14 21 24 52
3. Pārskata gada bilanci norādītā summa perioda beigās.	14 31 39 16	14 47 32 99

Naudas plūsmas pārskats

		31.03.2016.	31.03.2015.
		EUR	EUR
I	Pamatdarbības naudas plūsma		
1	Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	2 54 19 12	2 82 01 14
2	Maksājumi piegādātājiem darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem	-2 26 20 63	-2 41 05 59
3	Pārējie sabiedrības pamatdarbības ieņēmumi	12 69	10 82
4	Bruto pamatdarbības naudas plūsma	28 11 18	41 06 37
5	Izdevumi procentu maksājumiem	-91 91	-89 54
9	Pamatdarbības neto naudas plūsma	27 19 27	40 16 83
II	Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
3	Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	-8 75 00	-86 07 11
4	Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	1 04	174
6	Ieņēmumi no aizdevumu atmaksas	15 32	33 51
	Saņemtie procenti	-	1
9	Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	-8 58 64	-85 71 86
III	Finansēšanas darbības naudas plūsma		
2	Saņemtie aizņēmumi	3 92	22 05 89
3	Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	87 50 11	8 58 69
4	Izdevumi aizņēmuma atmaksāšanai	-68 70 00	-13 83 86
5	Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam	-20 30	-19 64
7	Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	18 63 73	16 61 08
IV	Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts		
V	Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums	37 24 36	-28 93 95
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	84 72 28	1 98 16 99

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 3 mēneši no 01.01.2016. -31.03.2016.