

**SIA “VALMIERAS ŪDENS”
NEAUDITĒTAIS STARPPERIODU SAĪSINĀTAIS
FINANŠU PĀRSKATS
par 9 mēnešu periodu,
kas beidzas 2017. gada 30.septembrī**

SATURS

Informācija par Sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Paziņojums par vadības atbildību	13
Neauditētie saīsinātie finanšu pārskati	
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	15
Balance	16
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	18
Naudas plūsmas pārskats	19
Pielikums	20

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	Gints Konošonoks
Pārskata periods	01.01.2017.-30.09.2017.

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 2017.gada 30.septembrī bija 12 967 144.-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 2017.gadā

- Saņemot apstiprinājumu no CFLA, uzsākt projekta “Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Valmieras aglomerācijā 3. kārtā” īstenošanu;
- Sagatavot un iesniegt projekta” Siltumtrases pārbūve Voldemāra Baloža ielā , Valmierā" pieteikumu CFLA aktivitātē SAM 4.3.1. “Veicināt energoefektivitāti un vietējo AER izmantošanu centralizētajā siltumapgādē” ;
- Sabiedrības īpašumā esošo pamatlīdzekļu atjaunošana un pārbūve vai jaunu iegāde, lai nodrošinātu kvalitatīvus pakalpojumus (atbilstoši 2017.gada investīciju programmai);
 - paplašināt, atjaunot ŪK un ST tīklus;
 - palielināt Sabiedrības ražošanas bāzes, Grīšļu 6, ēku, būvju energoefektivitātes rādītājus, samazinot energoresursu patēriņu (elektroenerģija, gāze apkurei Sabiedrības ražošanas objektos, siltumenerģijas patēriņš u.tml.);
 - atjaunot transporta parku, nomainot nolietoto transportvienības, iegādājoties ekonomiskākas, piemērotākas Sabiedrības saimnieciskām vajadzībām;
- Ūdensapgādes un kanalizācijas sistēmu Valmiermuižā pārņemšana no Burtnieku novada pašvaldības un ŪK tīklu Iršu parka rajonā pievienošana Sabiedrībai piederošajiem maģistrālajiem tīkliem (~30 māsaimniecības);
- Iesniegt Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijā siltumenerģijas (SE) ražošanas, pārvades un tirdzniecības tarifa projektu, jauna SE tarifa apstiprināšanai, ņemot vērā plānotās izmaiņas AS “Valmieras enerģija” SE ražošanas tarifā;
- Ievērojot Ūdenssaimniecības pakalpojumu likuma prasības, turpināt uzņēmumam piederošu komercuzskaites mēraparātu un atsevišķu klientu īpašumos mēraparātu rādījumu attālinātas nolasīšanas iekārtu uzstādīšanu;
- Veikt regulāru darbu ar debitoriem, lai savlaicīgi iekasētu samaksu par sniegtajiem pakalpojumiem un nodrošinātu stabilu naudas plūsmu;
- Organizēt mārketinga aktivitātes par pievienošanās iespējām ūdensapgādes un kanalizācijas maģistrālajiem tīkliem pakalpojumu saņemšanai, asenizācijas, tīklu apkalpošanas pakalpojumu popularizēšanai, ar mērķi palielināt pārdošanas apjomu;
- Piedalīties Valmieras pilsētas pašvaldības saistošo noteikumu, kā arī citu ārējo normatīvo dokumentu izstrādē, kas attiecas uz Sabiedrību un tās darbības jomām.

Vadības ziņojums *(turpinājums)*

Sabiedrības attīstība pārskata periodā:

- 04.07.2017. parakstīts līgums ar CFLA par projekta Nr.5.3.1.0/16/I/013 “Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Valmieras aglomerācijā 3. kārtā” īstenošanu. Līguma kopējā summa 1058142.-EUR, t.sk. attiecināmie izdevumi 807522.25EUR. Eiropas Savienības fondu atbalsts 562275.-EUR un uzsākta būvdarbu iepirkuma procedūra;
- Iesniegts projekta pieteikums “Siltumtrases pārbūve Voldemāra Baloža ielā , Valmierā” , aktivitāte SAM 4.3.1. “Veicināt energoefektivitāti un vietējo AER izmantošanu centralizētajā siltumapgādē” Projekta būvdarbus, pēc apstiprinājuma saņemšanas no CFLA par līdzfinansējuma piešķiršanu, plānots veikt 2018.gada vasarā;
- Veiktas investīciju programmā plānotās pamatlīdzekļu iegādes;
- ŪK un SE tīklu būvdarbi:

Tīklu veids	Ekspluatācijā nodotie tīkli, m
Ūdensapgādes tīkli	67
Kanalizācijas tīkli	158
Siltumenerģijas pārvades tīkli	55

Vadības ziņojums (*turpinājums*)

Pamatkapitāla palielinājums:

2017.gada 08.septembrī Burtnieku novada pašvaldība nodeva SIA "Valmieras ūdens" īpašumā ūdensapgādes un kanalizācijas tīklus, palielinot pamatkapitālu par 104251EUR. Kopējā apmaksātā pamatkapitāla vērtība pēc LR Uzņēmumu reģistra veiktajām izmaiņām 14.09.2017. bija 12967144.00EUR

Par siltumenerģijas tarifu:

- 30.05.2017. tarifa projekts iesniegts Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijā (SPRK);
- 04.07.2017. notika uzklausišanas sanāksme par tarifa projektu, priekšlikumi no siltumenerģijas (SE) patērētājiem nav saņemti;
- 15.07.2017. stājās spēkā SPRK apstiprinātais akciju sabiedrības "Valmieras piens" SE ražošanas tarifs 39.75EUR/MWh;
- 10.08.2017. stājās spēkā SPRK apstiprinātais akciju sabiedrības "Valmieras enerģija" SE ražošanas tarifs 41.28EUR/MWh;
- VŪ SE gala tarifa izskatīšanas process SPRK turpinās

Vadības ziņojums *(turpinājums)*

Galvenie darbības rādītāji

Pakalpojumu sniegšana 2017.gada 9 mēnešos, salīdzinot ar iepriekšējā gadu apjomu 9 mēnešos:

Ūdensapgādes pakalpojums:

Patērētāju grupa	Ūdensapgādes pakalpojumi, m3			
	2016	2017	+ /-, m3	+ /-, %
Ražotāji un uzņēmumi	116818	125126	8307	7.1%
Budžeta un izglītības iestādes	65358	68223	2865	4.4%
Mājsaimniecības	113958	121450	7492	6.6%
Daudzdzīvokļu mājas	357899	349408	-8491	-2.4%
Kopā :	654034	664207	10173	1.6%

Kanalizācijas (notekūdeņu savākšanas un attīrīšanas) pakalpojums:

Patērētāju grupa	Kanalizācijas pakalpojumi, m3			
	2016	2017	+ /-, m3	+ /-, %
Ražotāji un uzņēmumi	331756	337983	6226	1.9%
Budžeta un izglītības iestādes	103702	98531	-5171	-5.0%
Mājsaimniecības	102690	113569	10879	10.6%
Daudzdzīvokļu mājas	374554	370055	-4499	-1.2%
Kopā :	912703	920138	7435	0.8%

Vadības ziņojums (turpinājums)

Siltumapgādes pakalpojums:

Periods	Kopā:		+/- pret iepr.gadu	
	tūkst.MWh	tūkst. EUR	tūkst.MWh	tūkst. EUR
2016	56.334	2637.034	-	-
2017	58.402	2742.326	3.7%	4.00%

2017.g. salīdzinot ar 2016.gadu ieņēmumi mazāki, jo 2017.gadā bija augstāka vidējā gaisa temperatūra, līdz ar to pārdots mazāks siltumenerģijas apjoms.

Tarifs, vidējais periodā, EUR			Gāzes cena, vidēji, EUR			Vidējā gaisa temp. °C			
Periods	Kopā:	+/- pret iepr. gadu	Periods	Kopā	+/- pret iepr. gadu	Periods	Kopā	Grādu dienas	+/- pret iepr. gadu
2016	46.81	0	2016	166.00	0	2016	-0.58	2257	0
2017	46.96	0.3%	2017	184.97	11.4%	2017	-0.27	2188	-3.06%

Vadības ziņojums *(turpinājums)*

Debitoru parādu aprite

Pozīcijas nosaukums	01.01.	30.09.	+/-
Debitoru parāds (par pārdotajiem pakalpojumiem bez uzkrājuma šaubīgiem debitoriem)	1017863	562526	-455337
Uzkrājums šaubīgajiem debitoriem *	102276	94840	-7436
Debitoru parādu aprites koeficients dn	59	35	-24

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.

Vadības ziņojums *(turpinājums)*

- Regulāri informējot iespējamus klientus par pievienošanās iespējām ŪK maģistrālajiem tīkliem, noslēgti līgumi:
 - 34 – par pievienošanos Ū inženierkomunikācijām
 - 66 – par pievienošanos K inženierkomunikācijām
- Klientu Iršu parka rajonā (Valmiermuižā) pievienošana jaunizbūvētajiem ŪK maģistrālajiem tīkliem, noslēgti līgumi:
 - 40 - par pievienošanos Ū inženierkomunikācijām
 - 40 - par pievienošanos K inženierkomunikācijām

Paziņojums par valdes atbildību

Pamatojoties uz SIA «Valmieras ūdens» valdes rīcībā esošo informāciju, saīsinātais finanšu pārskats par 2017.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 2017.gada 9 mēnešiem apstiprināts 2017.gada 01.novembra valdes sēdē protokols Nr.17, lēmums Nr.52

SIA «Valmieras ūdens» valde:

Valdes priekšsēdētājs Indulis Frišfelds

Valdes loceklis Gints Konošonoks

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

	Piezīme	30.09.2017.	30.09.2016.
		EUR	EUR
Neto apgrozījums		4 62 35 99	4 46 62 26
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas		-4 73 37 20	- 4 41 46 90
Bruto peļņa vai zaudējumi		-11 01 21	5 15 36
Pārdošanas izmaksas		-11 71 82	- 10 62 85
Administrācijas izmaksas		-23 09 48	- 24 23 12
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		68 25 07	65 98 17
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		-1 26 98	- 2 62 82
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi			
b) citām personām		25	
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:			
b) citām personām		-1 97 53	- 2 23 91
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		19 18 30	31 40 83
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		19 18 30	31 40 83
Ieņēmumi vai izmaksas no atliktā nodokļa aktīvu vai saistību atlikumu izmaiņām (ja piemēro SGS)		0	0
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		19 18 30	31 40 83
Rentabilitāte		4.1%	7.0%

Bilance

Bilances postenis	30.09.2017.	30.09.2016.
AKTĪVS		
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie ieguldījumi	3 18 18	2 13 22
Pamatlīdzekļi	35 95 95 89	36 43 48 33
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi	2 55 01	3 19 36
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:	36 01 69 08	36 48 80 91
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi	9 06 43	11 11 69
Pircēju un pasūtītāju parādi	56 25 26	61 89 30
Citi debitori	1 00 90	55 23
Nākamo periodu izmaksas	1 63 23	1 86 74
Nauda	90 91 53	1 07 23 79
Apgrozāmie līdzekļi kopā:	1 58 87 35	1 82 64 75
AKTĪVS KOPĀ:	37 60 56 43	38 31 45 66

Bilance

Bilances postenis	30.09.2017.	30.09.2016.
PASĪVS		
Pašu kapitāls:		
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	12 96 71 44	12 86 28 93
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	1 27 78 19	1 31 83 21
Rezerves	1	1
Nesadalītā peļņa/Uzkrātie zaudējumi:	60 20 30	47 65 53
Pašu kapitāls kopā:	14 84 69 94	14 65 77 68
Ilgtermiņa kreditori:		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	1 34 58 95	1 49 59 95
Nākamo periodu ieņēmumi	20 81 58 83	21 60 39 24
Ilgtermiņa kreditori kopā:	22 16 17 78	23 09 99 19
Aizņēmumi no kredītiestādēm	3 88 82	4 37 39
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	2 71 00	2 78 11
Nodokļi un VSAOI	7 88 94	8 56 77
Uzkrātās saistības	20 67 87	15 62 55
Nākamo periodu ieņēmumi	200 104	20 12 05
Pārējie kreditori	45 104	42 192
Īstermiņa kreditori kopā:	596 871	55 68 79
PASĪVS KOPĀ:	37 60 56 43	38 31 45 66

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

Pozīcijas nosaukums	30.09.2017.	30.09.2016.
	EUR	EUR
I. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		
1. Iepriekšējā gada bilanci norādītā summa.	12 86 28 93	12715579
3. Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums	10 42 51	147314
4. Pārskata gada bilanci norādītā summa perioda beigās.	12 96 71 44	12862893
III. Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve		
1. Iepriekšējā gada bilanci norādītā summa	1 30 49 67	1118812
3. Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerves atlikuma palielin./samazin.	- 2 71 48	199509
4. Pārskata gada bilanci norādītā summa perioda beigās.	1 27 78 19	1318321
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.	61 25 18	-2 07 11
2. Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums.	-1 04 88	497264
4. Pārskata gada bilanci norādītā summa perioda beigās.	60 20 30	476553
VII. Pašu kapitāls		
1. Iepriekšējā gada bilanci norādītā summa.	14 78 03 79	13813681
3. Pārskata gada bilanci norādītā summa perioda beigās.	14 84 69 94	14657768

Naudas plūsmas pārskats

		30.09.2017.	30.09.2016.
		EUR	EUR
I	Pamatdarbības naudas plūsma		
1	Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	5 68 16 39	5 50 11 53
2	Maksājumi piegādātājiem darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem	-4 74 26 00	-4 44 06 91
3	Pārējie sabiedrības pamatdarbības ieņēmumi	27 43	20 76
4	Bruto pamatdarbības naudas plūsma	94 17 82	1 06 25 38
5	Izdevumi procentu maksājumiem	-1 97 53	-2 36 51
9	Pamatdarbības neto naudas plūsma	92 20 29	1 03 88 87
II	Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
3	Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	-48 37 54	-54 73 28
4	Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	10 73 60	21 14
6	Ieņēmumi no aizdevumu atmaksas	42 61	60 81
	Saņemtie procenti	-	-
9	Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	-37 21 33	-53 91 33
III	Finansēšanas darbības naudas plūsma		
2	Saņemtie aizņēmumi		392
3	Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	-	875011
4	Izdevumi aizņēmuma atmaksāšanai	-11 62 91	-77 38 06
5	Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam	-	-37 64
6	Izmaksātas dividendes	-202 317	-
7	Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	-31 86 08	9 78 33
IV	Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts		
V	Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums	23 12 88	59 75 87
VI	Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	67 78 65	474792
VII	Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	90 91 53	1 07 23 79

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 klasificēts pēc izdevumu funkcijas.

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 01.01.2017. -30.09.2017.