

SIA "Daugavpils Ūdens"

GADA PĀRSKATS

par 12 mēnešu periodu līdz 2017. gada 31. decembrim

SIA "Daugavpils ūdens"
GADA PĀRSKATS
par periodu līdz 2017. gada 31. decembrim

SATURS

Informācija par Sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4 - 6
Finanšu pārskati	
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	7
Bilance	8 - 9
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	10
Naudas plūsmas pārskats	11
Pielikums finanšu pārskatiem	12 - 25
Neatkarīgā revidenta ziņojums	26 - 28

SIA "Daugavpils ūdens"
GADA PĀRSKATS
par periodu līdz 2017. gada 31. decembrim

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības nosaukums	SIA Daugavpils ūdens
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas numurs, vieta un datums	Komercreģistrā Nr.41503002432 Daugavpils, 1998. gada 10. augusts
Adrese	Ūdensvada iela, 3 Daugavpils, LV-5401 Latvija
Pamatdarbības veids	Ūdens ieguve, attīrīšana un tā piegāde patērētājiem (NACE 2: 36.00) Notekūdeņu savākšana, attīrīšana un novadīšana (NACE 2: 37.00)
Valdes locekļi	Ģirts Kolendo - valdes loceklis no 2016.gada 19.aprīļa
Pārskata gads	2017. gada 1. janvāris - 31. decembris
Revidenta vārds un adrese	Baker Tilly Baltics SIA Komerksabiedrības licence Nr. 80 Kronvalda bulvāris 10 Rīga, LV-1010 Latvija Atbildīgais zvērināts revidents Ēriks Bahirs sertifikāts Nr. 136

SIA "Daugavpils ūdens"
GADA PĀRSKATS
par periodu līdz 2017. gada 31. decembrim

VADĪBAS ZINOJUMS

Darbības veids

SIA "Daugavpils ūdens" sākotnēji tika izveidota 1964. gada 1. janvārī saskaņā ar Daugavpils pilsētas domes lēmumu kā Daugavpils pilsētas ūdensvada un kanalizācijas saimniecības uzņēmums. 1998. gada 23. jūlijā saskaņā ar Daugavpils pilsētas domes lēmumu Nr. 487 Daugavpils pilsētas ūdensvada un kanalizācijas saimniecības uzņēmums "Ūdensvads" tika pārveidots pašvaldības sabiedrībā ar ierobežotu atbildību "Daugavpils ūdens", kuras pamatkapitāls 1998. gada 1. jūnijā bija 1 039 479 latī. 2004. gada 15. jūnijā SIA "Daugavpils ūdens" pārreģistrēta Komercreģistrā.

Sabiedrības pamatdarbība ir ūdens ieguve, attīrīšana un piegāde klientiem, kā arī notekūdeņu novadīšana, attīrīšana un tamlīdzīga darbība. No 2002. gada SIA "Daugavpils ūdens" ir Latvijas Ūdensapgādes un kanalizācijas uzņēmumu asociācijas biedrs.

2010. gada 14. decembrī, pamatojoties uz Daugavpils pilsētas domes lēmumu Nr. 764, starp SIA "Daugavpils ūdens" un Daugavpils pilsētas domi noslēgts līgums par ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumu sniegšanu, notekūdeņu savākšanu, novadīšanu un attīrīšanu Daugavpils pilsētā. Līgums noslēgts uz laiku līdz 2020. gada 31. decembrim. 2017. gada 12. oktobrī ar Daugavpils pilsētas domes lēmumu tika apstiprināti un ar 25. oktobrī stājās spēkā Saistošie noteikumi Nr.40 "Sabiedrisko ūdenssaimniecības pakalpojumu organizēšanas kārtība Daugavpils pilsētā", kuri nosaka jauno centralizēto ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumu sniegšanas un lietošanas noteikumus.

Sabiedrība īsteno ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumus, pamatojoties uz Daugavpils Reģionālā sabiedrisko pakalpojumu regulatora izsniegto licenci un Daugavpils Reģionālās vides pārvaldes izsniegto atļauju. Atbilstoši 2014. gada 23. oktobra Vispārējās atļaujas un reģistrācijas noteikumu 31.punktam Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisija 2014. gada 28. oktobrī pārreģistrēja Sabiedrību Ūdenssaimniecības pakalpojumu sniedzēju reģistrā.

Papildus pamatdarbības pakalpojumiem ūdenssaimniecības jomā Sabiedrība sniedz pakalpojumus nekustamā īpašuma pieslēgšanā centralizētajai ūdensapgādes vai kanalizācijas sistēmai, veic ūdens un notekūdeņu laboratorijas analīzes, sniedz decentralizētos kanalizācijas pakalpojumus notekūdeņu apstrādes jomā. Šo pakalpojumu īpatsvars Sabiedrības komercdarbības apjomos ir nebūtisks.

Ar 2017. gada 1. jūliju stājās spēkā LR MK noteikumi Nr.384 "Noteikumi par decentralizēto kanalizācijas sistēmu apsaimniekošanu un reģistrēšanu". Tie nosaka vienotas prasības, kas būs jāievēro gan esošo, gan jauno decentralizēto kanalizācijas sistēmu (lokālās attīrīšanas iekārtas, septiķu vai krājvertņņu) īpašniekiem, kuru nekustamajam īpašumam pilsētu un ciematu teritorijā nav pieslēguma centralizētajai kanalizācijas sistēmai. Noteikumi izstrādāti, lai sakārtotu šādu sistēmu reģistrāciju un veicinātu tās uzkrāto atkritumu regulāru izvešanu uz attīrīšanas iekārtām, lai nekaitētu nedz videi, nedz arī cilvēku veselībai. Šis jautājums ir aktuāls arī Daugavpils pilsētai, kur pie centralizētiem kanalizācijas tīkliem pieslēgto iedzīvotāju skaits notekūdeņu aglomerācijā ir 82,72%. Pārējiem privātmāju īpašniekiem jāizvēlas – vai uzstādīt individuālās attīrīšanas iekārtas, vai izbūvēt hermētiskos notekūdeņu uzkrāšanas rezervuārus un nodrošināt to regulāru izvešanu, vai pieslēgties pilsētas centralizētiem kanalizācijas tīkliem (pateicoties realizētiem tīklu attīstības projektiem un pašvaldības pieslēgumu līdzfinansējuma programmai daudziem parādījās šāda iespēja, un lielākajā gadījumu skaitā tas būs ekonomiski izdevīgs risinājums).

Klientiem piedāvāto pakalpojumu kvalitāti, apjomu, pašizmaksu, patērētāju aizsardzību, vides aizsardzību reglamentē Daugavpils pilsētas dome, Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisija, Daugavpils Reģionālā vides pārvalde, Veselības inspekcijas Latgales kontroles nodaļa un citas valsts institūcijas. Sabiedrībai saimnieciskajā darbībā ir jāņem vērā saistošo Eiropas Savienības direktīvu prasības: direktīva Nr.98/83/EK par dzeramā ūdens kvalitāti; direktīvas Nr.91/271/EEK par komunālo notekūdeņu attīrīšanu un Latvijas Republikas normatīvo aktu prasības: 2016. gada 01. janvāra Ūdenssaimniecības pakalpojumu likums; 2016. gada 22. marta Ministru kabineta noteikumi Nr.174 „Noteikumi par sabiedrisko ūdenssaimniecības pakalpojumu sniegšanu un lietošanu”.

Sabiedrības darbība pārskata gadā

Sabiedrība pārskata gadā sniedza klientiem drošus, kvalitatīvus un nepārtrauktus ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumus atbilstoši normatīvajos aktos paredzētajām prasībām dzeramajam ūdenim un notekūdeņu attīrīšanai. Dzeramā ūdens un notekūdeņu attīrīšanas kvalitātes atbilstība esošajām normām ir apstiprināta ar pētījumu rezultātiem, ko veica vairāk, nekā 1 985 paraugos.

Pateicoties jaunu objektu izbūvei un esošo objektu prātīgai ekspluatācijai, savlaicīgai profilaktisko pasākumu veikšanai un operatīvai avārijas situāciju likvidēšanai, tika nodrošināts sniegto pakalpojumu drošums un nepārtrauktība un kopējie ūdens zudumi sadales tīklā sastādīja 15.8% (2016. gadā – 13.6 %). Ūdens zudumu apjoms ir pieaudzis par 2.2% salīdzinājuma ar iepriekšēja gada līmeni, tomēr ir mazāks par plānotajiem (zem 20,0%).

SIA "Daugavpils ūdens"
GADA PĀRSKATS
par periodu līdz 2017. gada 31. decembrim

2017. gadā ūdens padeve pilsētai bija 4 084,5 tūkst. kub.m. Attīrīto notekūdeņu apjoms 2017. gadā veidoja 4 912,2 tūkst. kub.m.

Ūdensapgādes pakalpojumu realizācijas apjoms 2017. gadā, salīdzinot ar 2016. gadu, samazinājās par 2,5% un sastādīja 3 440,3 tūkst. kub.m.

No kopējā ūdensapgādes pakalpojumu apjoma 65,9% veido dzīvojamā fonda klientu patēriņš. 2017. gadā šīs klientu grupas patēriņa apjoms, salīdzinot ar 2016. gadu, samazinājies par 2,9%, bet nedzīvojamā fonda klientu patēriņš samazinājās par 1,8%. Kanalizācijas pakalpojumu realizācijas apjoms 2017. gadā, salīdzinot ar 2016.gadu, pieauga par 1,3% līmenī un sastādīja 3 820,1 tūkst. kub.m.

No kopējā kanalizācijas pakalpojumu realizācijas apjoma 57,8% veidoja dzīvojamā fonda klientu patēriņš 2017. gadā, salīdzinot ar 2016. gadu, šīs klientu grupas patēriņa apjoms samazinājies par 2,4%, bet nedzīvojamā fonda klientu patēriņš Pārskata periodā Sabiedrība ir nodrošinājusi juridiskām un fiziskām personām ūdenssaimniecības pakalpojumu sniegšanu.

No 2014. gada 1. maija līdz šim brīdim atbilstoši Sabiedrisko pakalpojumu regulatora padomes 2014. gada 12. marta lēmumam Nr.65 piemēroti šādi tarifi: par ūdensapgādi – 0,72 EUR/m³ un par kanalizācijas pakalpojumiem – 0,74 EUR/m³.

2017. gadā ieņēmumi no pamatdarbības samazinājās par 0.5% salīdzinājumā ar 2016. gadu un sastādīja 5 303 855 EUR.

Ražošanas izmaksas 2017. gadā bija par 9.1% mazāk, nekā 2016. gadā un sastādīja 5 521 880 EUR (2016. gadā: 6 076 846 EUR). Pārskata gadā ražošanas izdevumu daļa bez pamatlīdzekļu nolietojuma palielinājās par 1,3% salīdzinājumā ar 2016. gadu.

Izdevumu palielinājumu 2017. gadā veicināja energoresursu izmaksu palielinājums par 4.7% : elektroenerģijas izmaksas palielinājās par 3,4 %, siltumenerģijas izmaksas - par 5.6%, degvielas izmaksas - par 18.2%. Saskaņā ar izmaiņām likumdošanā samaksātais dabas resursu nodoklis par ūdens ieguvu un vides piesārņojumu palielinājās par 33.6%, salīdzinot ar 2016.gadu. Ņemot vērā augstāk minēto, kopējās ražošanas un administrācijas izmaksas bez pamatlīdzekļu nolietojuma pārskata gada palielinājās tikai par 1,2% salīdzinājumā ar 2016. gadu. Kopumā izmaksu struktūra piecu gadu laikā palikusi nemainīga.

Pārskata gadu Sabiedrība ir noslēdza ar peļņu EUR 444 354 apmērā. 2017. gadā gūtie ienākumi ļāva norēķināties par visām kredītu apkalpošanas saistībām un aizņēmumiem. Tāpat, kā iepriekšējos periodos, pārskata periodā pastāvīgi tika kontrolētas tehnoloģiskās disciplīnas, pakalpojumu un klientu apkalpošanas kvalitātes nodrošināšanas ievērošana.

Sabiedrības debitoru parādus veido ūdens un kanalizācijas klientu parādi par iepriekšējiem gadiem un tekošais debitoru parāds. Sabiedrībā pastāvīgi tiek veikts darbs debitoru parādu samazināšanai, tomēr debitoru parādu aprites koeficients (ART) pārskata periodā samazinājās salīdzinājumā ar 2016. gadu, jo komerciālie patērētāji samazināja debitoru parādu summu par pārskata periodā saņemtajiem ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumiem no EUR 689 224 līdz 646 893 (par 6.1%), bet fiziskās personas, sakarā ar tiešo norēķinu ieviešanu, samazināja parādu par EUR 8 741 (3.7%). Īpaša uzmanība tiek veltīta darbam saistību nokārtošanai pirms tiesas kārtībā. Parādniekiem tiek iesniegti brīdinājumi un nosūtītas vēstules, atgādinot par nepieciešamību dzēst parādu. Ja nav iespējas dzēst visu parādu uzreiz, tiek sagatavota vienošanās par tā pakāpenisku atmaksu. Ja vienošanās netiek izpildīta vairāk, nekā 2-3 mēnešus pēc saistību izpildes termiņa beigām, lieta tiek nodota tiesai normatīvajos aktos noteiktajā kārtībā. Attiecībā uz parādniekiem, kuri nav noslēguši vienošanos un kuriem ir lielas parāda summas, lietas tiek nodotas izskatīšanai tiesā. Pēc izpildu dokumentu saņemšanas tiek noformēti pieteikumi par saistību piespiedu izpildi iesniegšanai zvērinātam tiesu izpildītājam.

2017. gadā tika nosūtīti 776 brīdinājumi klientiem par kopējo parādu summu 255 015 EUR apmērā. Pēc brīdinājumu saņemšanas 582 klienti apmaksāja parādus 139 582 EUR apmērā. Atkārtoti brīdinājumi tika nosūtīti 194 klientiem par kopējo parādu summu 30 642 EUR apmērā. Rezultātā apmaksātie parādi sasniedz 159 094 EUR. Ar fiziskām personām tika noslēgtas 110 vienošanās par parādu summu 26 355 EUR. No tiem pārskata gadā saņemta apmaksāta 12 287 EUR apmērā. Ar lielajiem patērētājiem tika noslēgtas 7 vienošanās par parādu atmaksu par kopējo summu EUR 63 071 apmērā. Maksājumi pārskata gadā tika veikti par summu EUR 35 857.

Finanšu risku vadība

Sabiedrības finanšu riska vadības politika aprakstīta finanšu pārskata 33. pielikumā.

Apstākļi un notikumi pēc pārskata gada beigām

Laika periodā starp pārskata gada pēdējo dienu un dienu, kad valde paraksta finanšu pārskatus, nav bijuši nekādi nozīmīgi vai ārkārtas apstākļi, kas būtiski ietekmētu gada rezultātu un Sabiedrības finansiālo stāvokli.

SIA "Daugavpils ūdens"
GADA PĀRSKATS
par periodu līdz 2017. gada 31. decembrim

Turpmākā Sabiedrības attīstība

2016. gadā, pamatojoties uz Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likuma 57. pantu, tika izstrādātā un 2016. gada 27. decembrī ar dalībnieku sapulces lēmumu tika apstiprinātā Sabiedrības vidējā termiņa darbības stratēģija 2017.–2020. gadam. Vidējā termiņa darbības stratēģija 2017. – 2020. gadam ir plānošanas dokuments, kurā noteiktas Sabiedrības vidējā termiņa prioritātes un pasākumu kopums izvirzīto mērķu sasniegšanai. Stratēģijas īstenošanas priekšnosacījums ir stabilitātes un ilgtspējības saglabāšana valsts un pašvaldības ekonomikā un politikā.

Sabiedrības vīzija ir drošs un vides prasībām atbilstošs ūdenssaimniecības uzņēmums ar efektīvi pārvaldītu un uzturētu infrastruktūru. Sabiedrība, pamatojoties uz personāla profesionalitāti un iniciatīvām, īsteno sabiedrības intereses, savlaicīgi, un nepārtraukti sniedz kvalitatīvus ūdens ieguves un apgādes, kā arī kanalizācijas un notekūdeņu savākšanas, novadīšanas un attīrīšanas pakalpojumus Daugavpils pilsētas administratīvajā teritorijā, kā arī Naujenes, Liksnas un Kalkūnes pagastos, efektīvi sasniedzot noteiktos darbības rezultātus, veicinot Sabiedrības stabilitāti un turpmāku attīstību. Ar mērķi saglabāt ienākumus iepriekšējo gadu līmenī, Sabiedrība plāno saglabāt esošo klientiem sniegto pamatdarbības un valsts neregulēto, t.i., maksas pakalpojumu apjomu palielināšana turpmākajos gados. Sabiedrība plāno ūdensapgādes pakalpojumu apjomus palielināt par 2,2% līdz 3 515,0 tūkst.kub.m, salīdzinot ar 2017.gada faktiskajiem apjomiem, un kanalizācijas pakalpojumu apjomus palielināt par 0.2% līdz 3 822,6 tūkst. kub.m

Ražošanas izmaksas (bez pamatlīdzekļu nolietojuma) ieplānotas 6 730 111 EUR apmērā.

2017. gadā Sabiedrības speciālisti turpināja darbu projekta IWAMA (Interactive WATER Management) īstenošanā. Projekts tiek realizēts ar Eiropas Reģionālās attīstības fonda (ERAF) finansiālo atbalstu INTEREG Baltijas jūras reģiona transnacionālās sadarbības programmas 2014.-2020.gadam ietvaros.

Projekta pamatmērķis – resursu izmantošanas efektivitātes paaugstināšana un notekūdeņu attīrīšanas procesu vadības uzlabošana Baltijas jūras reģionā. To plānots sasniegt, attīstot ekspluatējošo organizāciju (operatoru) potenciālu un īstenojot eksperimentālās augsto tehnoloģiju investīcijas, kas ļaus samazināt patērēto enerģijas daudzumu un palīdzēs samazināt biogēno vielu daudzumu, kas ielūdz Baltijas jūrā. Projekta vadību nodrošina Baltijas pilsētu apvienība (Union of Baltic cities, Sustainable Cities Commission) Somijā. Dalībai projektā iesaistīti 17 dalībnieki no 10 Eiropas Savienības valstīm, tai skaitā universitātes, ekoloģiskās organizācijas, ūdens asociācijas un 8 ūdensapgādes uzņēmumi, no tiem 2 no Latvijas - "Daugavpils ūdens" un "Jūrmalas ūdens". Kopējais projekta budžets sastāda 4,6 milj. EUR, realizācijas periods ir 2016. – 2019.gadi. Projekta ietvaros tiek īstenots iesaistīto speciālistu profesionālās apmācības cikls (rīkojot 6 starptautiskos seminārus, 4 webinārus un 5 nacionālā līmeņa pasākumus).

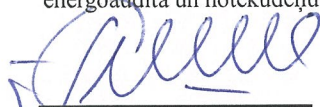
Projekta plānotais rezultāts – Baltijas jūras reģiona ūdeņu piesārņojuma samazināšana, resursu ziņā izdevīgas izaugsmes stiprināšana, atjaunojamo energoresursu izmantošana, energoefektivitātes un resursu ziņā izdevīgu jūras nozaru izaugsme.

Šī projekta ietvaros Sabiedrība ir pieaicināta arī ar mērķi sniegt savu pieredzi kolēģiem.

Plānotais Sabiedrības ieguvums no dalības projektā - iegādāties jaunu aprīkojumu notekūdeņu attīrīšanas iekārtām, lai samazinātu enerģijas izmaksas; veikt notekūdeņu attīrīšanas iekārtu energoauditu, lai noteiktu enerģijas plūsmas sistēmā un atrastu izvērtētu enerģijas taupīšanas iespējas; veikt notekūdeņu dūņu auditu, lai noteiktu labāko modeli notekūdeņu dūņu attīrīšanai; informācijas un pieredzes apmaiņa, personāla apmācība.

Sadarbības budžets sastāda EUR 126 849, no kuriem ERAF finansējums – EUR 107 822 un SIA "Daugavpils ūdens" līdzekļi – EUR 19 027.

Sabiedrības ieguldījums – informācijas izplatīšana par tehniski izdevīgākajām metodēm notekūdeņu attīrīšanas iekārtu energoaudita un notekūdeņu dūņu apstrādes audita ietvaros.



Ģirts Kolendo
valdes loceklis

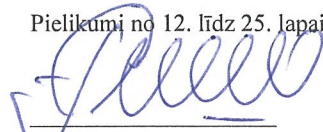
Daugavpils, 2018. gada 23. aprīlis

SIA "Daugavpils ūdens"
GADA PĀRSKATS
par periodu līdz 2017. gada 31. decembrim

PELNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒKINS

	Pielikumi	2017 EUR	2016 EUR
Neto apgrozījums	(2)	5 657 964	5 698 466
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(3)	(5 521 880)	(6 076 846)
Bruto peļņa vai zaudējumi		<u>136 084</u>	<u>(378 380)</u>
Administrācijas izmaksas	(4)	(664 085)	(662 909)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	(5)	1 299 323	1 731 370
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(6)	(179 669)	(18 915)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas t.sk. <i>b) no citām personām</i>	(7)	(147 299)	(170 359)
		<i>(147 299)</i>	<i>(170 359)</i>
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		<u>444 354</u>	<u>500 807</u>
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu	(8)	-	-
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		<u><u>444 354</u></u>	<u><u>500 807</u></u>

Pielikumi no 12. līdz 25. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.



Ģirts Kolendo
valdes loceklis



Galvenā grāmatvede
Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2018. gada 23. aprīlis

SIA "Daugavpils ūdens"
GADA PĀRSKATS
par periodu līdz 2017. gada 31. decembrim

BILANCE

		31.12.2017. EUR	31.12.2016. EUR
	Pielikumi		
<u>AKTĪVS</u>			
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Citi nemateriālie ieguldījumi	(9)	22 058	25 426
Nemateriālie ieguldījumi kopā:		<u>22 058</u>	<u>25 426</u>
Pamatlīdzekļi			
Nekustamie īpašumi			
a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves	(10)	44 792 527	45 711 745
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	(10)	6 726 332	6 914 750
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	(10)	103 854	107 783
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	(10)	120 405	146 740
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	(10)	7 117	-
Pamatlīdzekļi kopā:		<u>51 750 234</u>	<u>52 881 018</u>
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:		<u>51 772 292</u>	<u>52 906 444</u>
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	(11)	36 316	36 203
Krājumi kopā:		<u>36 316</u>	<u>36 203</u>
Debitoru parādi			
Pircēju un pasūtītāju parādi	(12)	333 209	388 642
Radniecīgo sabiedrību parādi	(29)	361 917	393 591
Asociēto sabiedrību parādi	(29)	4 360	5 754
Citi debitori	(13)	15 026	15 890
Nākamo periodu izmaksas	(14)	14 370	13 946
Debitoru parādi kopā:		<u>728 882</u>	<u>817 823</u>
Naudas līdzekļi	(15)	1 046 615	1 120 584
Apgrozāmie līdzekļi kopā:		<u>1 811 813</u>	<u>1 974 610</u>
<u>Aktīvu kopsumma</u>		<u><u>53 584 105</u></u>	<u><u>54 881 054</u></u>

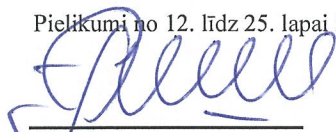
Pielikumi no 12. līdz 25. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

SIA "Daugavpils ūdens"
GADA PĀRSKATS
par periodu līdz 2017. gada 31. decembrim

BILANCE

		31.12.2017. EUR	31.12.2016. EUR
	Pielikumi		
<u>PASĪVS</u>			
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	(16)	5 979 839	5 679 839
Rezerves:			
a) likumā noteiktās rezerves	(17)	48 066	48 066
f) pārējās rezerves	(17)	364 175	364 175
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	(18)	793 510	292 703
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	(18)	444 354	500 807
Pašu kapitāls kopā:		7 629 944	6 885 590
Kreditori			
Ilgtermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	(19)	6 446 297	7 202 545
Nākamo periodu ieņēmumi	(24)	36 972 979	38 170 810
Ilgtermiņa kreditori kopā:		43 419 276	45 373 355
Īstermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	(19)	756 249	884 459
No pircējiem saņemtie avansi	(20)	23 654	21 597
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	(21)	28 506	14 213
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	(29)	13 595	15 826
Nodokļi un valsts sociālās nodrošināšanas maksājumi	(22)	215 792	201 859
Pārējie kreditori	(23)	202 011	165 545
Nākamo periodu ieņēmumi	(24)	1 083 038	1 108 165
Uzkrātās saistības	(25)	212 040	210 445
Īstermiņa kreditori kopā:		2 534 885	2 622 109
Kreditori kopā:		45 954 161	47 995 464
<u>Pasīvu kopsumma</u>		53 584 105	54 881 054

Pielikumi no 12. līdz 25. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.



Ģirts Kolendo
valdes loceklis



Galvenā grāmatvede
Zenta Afoničkina

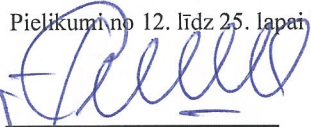
Daugavpils, 2018. gada 23. aprīlis

SIA "Daugavpils ūdens"
GADA PĀRSKATS
par periodu līdz 2017. gada 31. decembrim

PAŠU KAPITĀLA IZMAINU PĀRSKATS

	2017 EUR	2016 EUR
Pielikumi		
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	5 679 839	5 679 839
Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums/samazinājums	300 000	-
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	<u>5 979 839</u>	<u>5 679 839</u>
Rezerves		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	412 241	412 241
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	<u>412 241</u>	<u>412 241</u>
Nesadalītā peļņa		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	793 510	292 703
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums	444 354	500 807
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	<u>1 237 864</u>	<u>793 510</u>
Pašu kapitāls		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	6 885 590	6 384 783
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	<u>7 629 944</u>	<u>6 885 590</u>

Pielikumi no 12. līdz 25. lapa ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.



Girts Kolendo
vārdes loceklis



Galvenā grāmatvede
Zenta Afoničkina

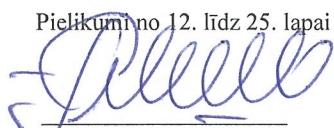
Daugavpils, 2018. gada 23. aprīlis

SIA "Daugavpils ūdens"
GADA PĀRSKATS
par periodu līdz 2017. gada 31. decembrim

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

	2017	2016
	EUR	EUR
Pielikumi		
Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	444 354	500 807
<u>Korekcijas:</u>		
pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	(10) 1 591 087	2 199 621
nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	(9) 7 732	7 409
procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(7) 147 299	170 359
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	<u>2 190 472</u>	<u>2 878 196</u>
Debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	88 944	(18 150)
Krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(113)	(9 832)
Piegādātājiem, darbuuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(1 050 851)	(1 699 775)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	<u>1 228 452</u>	<u>1 150 439</u>
Izdevumi procentu maksājumiem	(147 842)	(166 174)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	<u>1 080 610</u>	<u>984 265</u>
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(585 110)	(173 511)
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	<u>(585 110)</u>	<u>(173 511)</u>
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Ieņēmumi no akciju un obligāciju emisijas vai kapitāla līdzdalības daļu	300 000	-
Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	14 992	1 470 041
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(884 459)	(2 024 520)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	<u>(569 467)</u>	<u>(554 479)</u>
Pārskata gada neto naudas plūsma	<u>(73 967)</u>	<u>256 275</u>
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	(15) 1 120 584	864 309
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	(15) <u>1 046 615</u>	<u>1 120 584</u>

Pielikumi no 12. līdz 25. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.


Girts Kolendo
valdes loceklis


Galvenā grāmatvede
Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2018. gada 23. aprīlis

PIELIKUMS FINANŠU PĀRSKATIEM

(1) Grāmatvedības politikas kopsavilkums

Pārskata sagatavošanas pamats

Gada pārskats sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumu "Par grāmatvedību" un Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu (Likums).

Ar Likuma stāšanos spēkā 2016. gādā, mainīts informācijas atklāšanas apjoms finanšu pārskata pielikumos, nosakot atšķirīgus kritērijus pēc sabiedrību lieluma. Pēc pēdējiem divu gadu rādītājiem Sabiedrība tiek klasificēta kā liela sabiedrība. Finanšu pārskatos tiek uzrādīta visa Likumā noteiktā informācija, kā arī papildus nepieciešamā informācija patiesa un skaidra priekšstata gūšanai.

Finanšu pārskati sagatavoti saskaņā ar vēsturiskās vērtības uzskaites principu. Peļņas vai zaudējumu aprēķins sastādīts atbilstoši izdevumu funkcijas shēmai. Naudas plūsmas pārskats sastādīts pēc netiešās metodes.

Pielietotie grāmatvedības principi

Finanšu pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

- a) Pieņemts, ka Sabiedrība darbosies arī turpmāk;
- b) Ja vien nav norādīts atsevišķi, izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas iepriekšējā gadā;
- c) Novērtēšana veikta ar pietiekamu piesardzību, t.sk.:
 - atzīta tikai līdz pārskata gada beigām iegūtā peļņa;
 - ņemtas vērā visas zināmās un paredzamās saistības vai zaudējumi, kas radušies līdz pārskata gada beigām, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laika posmā starp pārskata gada beigām un finanšu pārskata sagatavošanas dienu;
 - aprēķinātas un ņemtas vērā visas aktīvu vērtības samazināšanas un nolietojuma summas neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem.
- d) Ja vien nav norādīts atsevišķi, ieņēmumi un izmaksas ir atzītas pēc uzkrāšanas principa, proti, ņemot vērā to rašanās laiku neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina izrakstīšanas vai saņemšanas datuma. Izmaksas saskaņotas ar ieņēmumiem pārskata gadā.
- e) Aktīva un pasīva posteņu sastāvdaļas novērtētas un uzrādītas atsevišķi. Ieņēmumi un izdevumi uzrādīti atsevišķi, izņemot peļņu vai zaudējumus no ilgtermiņa ieguldījumu pārdošanas un no līdzīgiem darījumiem (piem., valūtas kursu svārstību rezultāts vai ārvalstu valūtas iegādes un pārdošanas darījumu rezultāts) uzrādīšanu neto vērtībā.
- f) Darījumi finanšu pārskatā atspoguļoti, ņemot vērā to ekonomisko saturu un būtību, nevis juridisko formu.

Ārvalstu valūtu pārvērtēšana eiro

Šis finanšu pārskats sagatavots eiro (EUR), kas ir Sabiedrības funkcionāla valūta un Latvijas Republikas oficiāla valūta.

Visi pārskata gada darījumi ārvalstu valūtās tiek pārvērtēti eiro pēc Eiropas Centrālās bankas oficiāli noteiktā valūtas kursa attiecīgā darījuma veikšanas dienā. Monetārie aktīvi un saistības ārvalstu valūtā tiek pārrēķinātas eiro pēc Eiropas Centrālās bankas oficiāli noteiktā kursa pārskata gada pēdējā dienā. Ārvalstu valūtas kursu svārstību rezultātā gūtā peļņa vai zaudējumi tiek atspoguļoti attiecīgā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā neto vērtībā.

	31.12.2017.	31.12.2016.
	EUR	EUR
1 USD	1.1993	1.0541
1 RUB	69.392	64.300
1 GBP	0.8872	0.8562

SIA "Daugavpils ūdens"
GADA PĀRSKATS
par periodu līdz 2017. gada 31. decembrim

Ieņēmumu atzīšana un neto apgrozījums

Neto apgrozījums ir gada laikā pārdotās produkcijas un pakalpojumu vērtības kopsumma, atskaitot atlaides un pievienotās vērtības nodokli.

Ieņēmumi tiek atzīti pēc sekojošiem principiem:

Preču pārdošana - pēc nozīmīgu ar īpašumtiesībām raksturīgu risku un atlīdzību nodošanu pircējam;

Ieņēmumi no pakalpojumu sniegšanas - atbilstoši darījuma izpildes procentuālajai metodei;

Ieņēmumi no soda un kavējuma naudām tiek atzīti aprēķināšanas laikā.

Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi

Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi sākotnēji novērtēti iegādes vērtībā. Iegādes vērtībā tiek iekļautas izmaksas, kas tieši saistītas ar nemateriālo ieguldījuma vai pamatlīdzekļa iegādi. Finanšu pārskatos nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi uzrādīti iegādes vērtībā, atskaitot nolietojumu.

Nolietojums tiek aprēķināts pēc lineārās metodes, pielietojot sekojošas vadības noteiktas nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu nolietojuma aprēķināšanas likmes, kas balstītas uz to lietderīgās kalpošanas laika novērtējumu:

	Nolietojuma % gadā
Nemateriālie ieguldījumi	20
Ēkas	1.2 - 6.7
Inženierbūves	1.7 - 14
Tehnoloģiskās iekārtas	1.7 - 14
Transporta līdzekļi	10 - 16
Datori un datoru uzkrāšanas iekārtas	20
Pārējās iekārtas un aprīkojums	3 - 20

Sabiedrība kapitalizē pamatlīdzekļus, kuru vērtība pārsniedz EUR 150 un derīgās lietošanas laiks pārsniedz 1 gadu. Nolietojums uzlabojumiem un pārējam inventāram, kuru vērtība nepārsniedz EUR 150, tiek aprēķināts 100% apmērā pēc nodošanas ekspluatācijā.

Ja eksistē pietiekami pierādījumi, ka pamatlīdzekļu remonta vai rekonstrukcijas darbu rezultātā nākotnē tiks gūts ekonomisks labums, kas pārsniedz sākotnēji noteikto pamatlīdzekļu izmantošanas atdevi, šādas izmaksas tiek kapitalizētas kā pamatlīdzekļu papildus vērtība. Kapitalizējot uzstādītās rezerves daļas izmaksas, nomainītās daļas atlikusī vērtība tiek norakstīta peļņas vai zaudējumu aprēķinā. Visas pārējās pamatlīdzekļu tekošā remonta un uzturēšanas izmaksas tiek iekļautas tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tās ir radušās.

Neto peļņa vai zaudējumi no pamatlīdzekļu izslēgšanas tiek aprēķināti kā starpība starp pamatlīdzekļu bilances vērtību, attiecīgo pamatlīdzekļu norakstīto pārvērtēšanas rezervi un pārdošanas rezultātā gūtajiem ieņēmumiem, un iekļauti tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tie radušies.

Ja eksistē kādi notikumi vai apstākļi, kuru rezultātā varētu secināt, ka pamatlīdzekļu vai nemateriālo ieguldījumu atlikusī vērtība varētu būt lielāka par tā atgūstamo vērtību, attiecīgo pamatlīdzekļu vai nemateriālo ieguldījumu vērtība tiek samazināta līdz tā atgūstamajai vērtībai. Atgūstamo vērtību nosaka kā augstāko no ieguldījuma patiesās vērtības, atskaitot pārdošanas izmaksas, vai lietošanas vērtības.

Krājumi

Krājumi novērtēti pēc zemākās no neto pārdošanas vērtības un iegādes vai ražošanas pašizmaksas. Iegādes pašizmaksu veido iegādes cena un pieskaitāmās izmaksas, kas radušās, nogādājot krājumus to pašreizējā vērtībā un stāvoklī. Krājumu vērtības atlikumi aprēķināti, izmantojot FIFO metodi. Ja krājumu neto pārdošanas vērtība ir zemāka par to pašizmaksu, starpība tiek uzskaitīta kā uzkrājumi vērtības samazinājumam.

SIA "Daugavpils ūdens"
GADA PĀRSKATS
par periodu līdz 2017. gada 31. decembrim

Debitori

Sabiedrības debitori tiek atbilstoši uzraudzīti. Debitoru parādi bilancē tiek uzrādīti neto vērtībā, no sākotnējās vērtības atskaitot speciālos uzkrājumus šaubīgiem un bezcerīgiem parādiem. Ja rodas šaubas par pārskata gadā vai iepriekšējos pārskata gados atzīta debitoru parāda atgūšanu, kārtējā pārskata gadā apšaubāmās summas apmērā veido uzkrājumus nedrošiem parādiem, vienlaikus iekļaujot attiecīgo summu kā izmaksas peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas

Aplēstās saistību summas pret darbiniekiem par uzkrātajām neizmantotām atvaļinājumu dienām uzskaita bilances postenī "Uzkrātās saistības". Uzkrātās saistības neizmantotajiem atvaļinājumiem tiek noteiktas, reizinot katra darbinieka vidējo dienas izpeļņu par pārskata gada pēdējiem sešiem mēnešiem ar pārskata gada beigās uzkrāto neizmantoto atvaļinājuma dienu skaitu.

Dotācijas un finansiālais atbalsts

Pamatlīdzekļu un citu ilgtermiņa aktīvu izveidošanai saņemtais finansiālais atbalsts tiek uzskaitīts kā nākamo periodu ienākumi, kurus pakāpeniski iekļauj ieņēmumos saņemto vai ar finansiālo atbalstu iegādāto aktīvu lietderīgās izmantošanas perioda laikā. Pārējo finansiālo atbalstu un dotācijas izdevumu segšanu attiecina uz ieņēmumiem tajā pašā periodā, kad dotācijas faktiski ir saņemtas.

Noma bez izpirkuma tiesībām (operatīvā noma) - Sabiedrība ir nomnieks

Gadījumos, kad aktīvi tiek nomāti uz nomas bez izpirkuma tiesībām noteikumiem, nomas maksājumi un priekšapmaksas maksājumi par nomu tiek iekļauti peļņas vai zaudējuma aprēķinā, kad tie ir radušies.

Uzņēmuma ienākuma nodoklis

Pārskata gada uzņēmuma ienākuma nodokļa izmaksas ir iekļautas finanšu pārskatā, pamatojoties uz vadības aprēķiniem saskaņā ar Latvijas Republikas nodokļu likumdošanu piemērojot nodokļa 15% likmi.

Saskaņā ar jauno Uzņēmuma ienākuma nodokļa likumu ir būtiski mainīta nodokļa piemērošana. Sākot ar 2018. gadu uzņēmuma ienākuma nodokli nav aprēķināms par pārskata gada gūto peļņu, bet tikai dividenžu sadalīšanas, kā arī nosacītas peļņas izmaksas brīdī. Nodokļa likme ir 20% uz bruto izmaksām, jeb 20/80 no neto izmaksātām summām. Uzņēmuma ienākuma nodokļa likums paredz pārejas nosacījumus, t.sk.

- līdz 2017. gada 31. decembrim gūtā peļņa netiks papildus apliktā ar 20% nodokli pie dividenžu izmaksām (ar ierobežojumiem);
- uzkrātie nodokļu zaudējumi ir izmantojami 5 gadu laikā, bet ne vairāk kā par 50% no aprēķināta nodokļa apjoma no dividenžu izmaksām.

Sabiedrības finanšu pārskatos atliktais nodoklis nav atzīts.

Nauda un naudas ekvivalenti

Naudas plūsmas pārskata mērķiem, nauda un naudas ekvivalenti sastāv no atlikumiem naudas kasē un tekošo bankas kontu atlikumiem.

Radniecīgās sabiedrības

Koncerna meitas sabiedrības vai koncerna mātes sabiedrība, vai citas šā koncerna meitas sabiedrības, vai šā koncerna meitas sabiedrību meitas sabiedrības ir uzskatāmas par radniecīgām sabiedrībām.

Asociētās sabiedrības

Asociētās sabiedrības ir tādas sabiedrības, kas atrodas citas sabiedrības būtiskā ietekmē, kura tiek nodrošināta ar ne mazāk kā 20, bet ne vairāk par 50 procentu no balsstiesībām šajā sabiedrībā.

Saistītās pušes

Par saistītajām pusēm tiek uzskatītas radniecīgās sabiedrības, valdes un padomes locekļi, viņu tuvi ģimenes locekļi un sabiedrības, kurās minētajām personām/Sabiedrībām ir kontrole vai būtiska ietekme.

SIA "Daugavpils ūdens"
GADA PĀRSKATS
par periodu līdz 2017. gada 31. decembrim

(2) Neto apgrozījums	2017	2016
	EUR	EUR
a) Pa darbības veidiem		
Ienākumi no notekūdeņu savākšanu un attīrīšanu (NACE2 37.00)	2 826 870	2 791 805
Ienākumi no ūdens ieguves, attīrīšanu un apgāde (NACE2 36.00)	2 476 985	2 540 343
Ienākumi no ūdensapgādes sistēmu būvniecību (NACE2 42.21)	219 781	253 133
Ienākumi no notekūdeņu savākšanu (DLRR) (NACE2 37.00)	38 114	45 828
Ienākumi no citas finanšu pakalpojumu papildinošas darbības (NACE2 66.19)	37 063	35 712
Ienākumi no sanitārijas un citu atkritumu apsaimniekošanas pakalpojumiem (NACE2 39.00)	19 107	-
Ienākumi no elektroenerģijas sadales (NACE2 35.13)	15 898	4 263
Citu inženiersistēmu montāža (NACE2 43.29)	12 619	17 793
Ienākumi no tehniskām pārbaudām un analīzēm (NACE2 71.20)	6 327	5 715
Ienākumi no metāllūžņu pārdošanu (NACE2 38.32)	4 976	3 576
Ienākumi no transporta pakalpojumiem (NACE2 49.50)	124	198
Ienākumi no citur neklasificētu pārējo mašīnu, iekārtu un materiālo līdzekļu iznomāšanu (NACE2 77.39)	100	100
	<u>5 657 964</u>	<u>5 698 466</u>
b) Pa ģeogrāfiskiem reģioniem		
Ienākumi no preču/pakalpojumu pārdošanas Latvijā	5 657 964	5 698 466
	<u>5 657 964</u>	<u>5 698 466</u>
(3) Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2017	2016
	EUR	EUR
Darba samaksa	1 826 103	1 878 756
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	1 578 091	2 184 592
Elektroenerģijas izmaksas	675 805	653 536
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	424 588	431 049
Izejvielu un materiālu izmaksas	373 464	327 645
Dabas resursu nodoklis	170 688	127 726
Citas ražošanas izmaksas	128 212	128 032
Degvielas izmaksas	74 521	63 070
Siltumenerģijas izmaksas	73 619	69 687
Pašreizējo remontu izmaksas	56 597	69 871
Asfaltēšanas izmaksas	37 581	43 995
Apsardzes pakalpojumi	35 513	39 998
Ražošanas atkritumu apglabāšana	22 679	13 886
Dabas gāzes izmaksas	16 572	16 750
Ūdens izmaksas	13 571	14 772
Nomas maksa	5 785	3 062
Sakaru pakalpojumi	5 783	7 321
Naudas iekasēšanas izmaksas	2 708	3 098
	<u>5 521 880</u>	<u>6 076 846</u>

SIA "Daugavpils ūdens"
GADA PĀRSKATS
par periodu līdz 2017. gada 31. decembrim

(4) Administrācijas izmaksas	2017	2016
	EUR	EUR
Darba samaksa	415 459	406 806
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	96 345	94 453
Citas administrācijas izmaksas	72 442	70 951
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	20 728	22 362
Nekustamā īpašuma nodoklis	19 846	19 874
Siltumenerģijas izmaksas	15 252	15 839
Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas valsts nodeva	10 664	9 023
Apsardzes pakalpojumi	5 950	6 446
Profesionālo pakalpojumu izmaksas	3 777	12 361
Sakaru izmaksas	3 622	4 794
	<u>664 085</u>	<u>662 909</u>
(5) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	2017	2016
	EUR	EUR
Nākamo periodu ieņēmumu norakstījumi (sk. arī 23. pielikumu)	1 244 745	1 702 964
Pārējie ieņēmumi	40 216	18 034
Aprēķinātā nokavējuma nauda	14 202	10 216
<i>Ieņēmumi no nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu atsavināšanas</i>	<i>160</i>	<i>156</i>
<i>Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu bilances vērtība izslēgšanas brīdī</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Neto ieņēmumi no nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu atsavināšanas	<u>160</u>	<u>156</u>
	<u>1 299 323</u>	<u>1 731 370</u>
(6) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	2017	2016
	EUR	EUR
Uzkrājumi nepārejošas vērtības zudumiem (sk. arī 10. pielikumu)	120 444	-
Uzkrājumi šaubīgiem un bezcerīgiem debitoru parādiem	55 307	14 807
Pārējās izmaksas	3 900	4 000
Neto zaudējumi no valūtas kursa svārstībām	18	-
Samaksātās soda naudas	-	108
	<u>179 669</u>	<u>18 915</u>
(7) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	2017	2016
	EUR	EUR
Procentu izmaksas no citām personām	147 299	170 359
	<u>147 299</u>	<u>170 359</u>
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas, kopā	<u>147 299</u>	<u>170 359</u>
(8) Uzņēmumu ienākuma nodoklis	2017	2016
	EUR	EUR
Uzņēmumu ienākuma nodoklis saskaņā ar nodokļa deklarāciju	-	-
	<u>0</u>	<u>0</u>

SIA "Daugavpils ūdens"
GADA PĀRSKATS
par periodu līdz 2017. gada 31. decembrim

(9) Nemateriālie ieguldījumi

	Citi nemateriālie ieguldījumi	Kopā
	EUR	EUR
Sākotnējā vērtība		
31.12.2016.	38 110	38 110
Iegādāts	4 364	4 364
31.12.2017.	42 474	42 474
Nolietojums		
31.12.2016.	(12 684)	(12 684)
Aprēķināts	(7 732)	(7 732)
31.12.2017.	(20 416)	(20 416)
Atlikusī vērtība 31.12.2016.	25 426	25 426
Atlikusī vērtība 31.12.2017.	22 058	22 058

Informācija par aprūtinātiem nemateriāliem ieguldījumiem sniegta 19. pielikumā.

(10) Pamatlīdzekļi

	Zemes gabali, inženier-būves	Tehnoloģiskās iekārtas un mašīnas	Pārējie pamat- līdzekļi un inventārs	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	Avansa maksājumi pamatlīdzekļu iegādei	Kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Sākotnējā vērtība						
31.12.2016.	59 165 185	20 109 725	1 783 333	146 740	-	81 204 983
Iegādāts	32 698	103 661	38 953	387 258	18 176	580 747
Atsavināts/norakstīts	(1 181)	(1 635 066)	(4 475)	-	-	(1 640 721)
Pārklasificēts uz citiem bilances posteņiem	303 866	(60)	403	(293 150)	(11 059)	0
Pārvērtēts	-	-	-	(120 444)	-	(120 444)
31.12.2017.	59 500 569	18 578 262	1 818 213	120 405	7 117	80 024 565
Nolietojums						
31.12.2016.	(13 453 440)	(13 194 976)	(1 675 549)	-	-	(28 323 965)
Aprēķināts	(1 255 782)	(290 436)	(44 869)	-	-	(1 591 087)
Atsavināts/norakstīts	1 181	1 635 066	6 059	-	-	1 642 305
Pārklasificēts uz citiem bilances posteņiem	-	(1 584)	-	-	-	(1 584)
31.12.2017.	(14 708 042)	(11 851 930)	(1 714 359)	0	0	(28 274 331)
Atlikusī vērtība 31.12.2016.	45 711 745	6 914 750	107 783	146 740	-	52 881 018
Atlikusī vērtība 31.12.2017.	44 792 527	6 726 332	103 854	120 405	7 117	51 750 234

SIA "Daugavpils ūdens"
GADA PĀRSKATS
par periodu līdz 2017. gada 31. decembrim

a) Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma pārbaude

Pārskata gadā Sabiedrība novērtēja pamatlīdzekļu izveidošanas un nepabeigtās celtniecības objektus pēc to paredzama pielietojuma Sabiedrības saimnieciskajā darbībā, kā rezultātā tika atzīts vērtības samazinājums EUR 120 444 apmērā pamatlīdzekļiem izveidošanas un nepabeigtās celtniecības stadijā. Papildus tika arī koriģēti nākamo periodu ienākumi par EUR 115 134, kuri attiecās uz pamatlīdzekļiem, kuriem tika atzīts vērtības samazinājums.

b) Apgrūtinātie pamatlīdzekļi

Visi Sabiedrības pamatlīdzekļi un to piederumi ir ieķīlāti kā aizdevuma nodrošinājums. Papildus informācija par apgrūtinātiem pamatlīdzekļiem sniegta 19. piezīmē.

(11) Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	31.12.2017. EUR	31.12.2016. EUR
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	36 316	36 203
	<u>36 316</u>	<u>36 203</u>
(12) Pircēju un pasūtītāju parādi	31.12.2017. EUR	31.12.2016. EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	505 339	523 341
(Uzkrājumi sliktiem un šaubīgiem parādiem)	(172 130)	(134 699)
	<u>333 209</u>	<u>388 642</u>
Šaubīgiem debitoru parādiem izveidoti speciālie uzkrājumi 100% apmērā no to pamatsummas.		
(13) Citi debitori	31.12.2017. EUR	31.12.2016. EUR
Akceptētais PVN	14 805	15 792
Pārējie debitori	221	98
	<u>15 026</u>	<u>15 890</u>
(14) Nākamo periodu izmaksas	31.12.2017. EUR	31.12.2016. EUR
Projekta IWAMA izmaksas	12 485	12 261
Pārējie izdevumi	956	893
Apdrošināšanas maksājumi	929	792
	<u>14 370</u>	<u>13 946</u>
(15) Naudas līdzekļi kasē un bankā	31.12.2017. EUR	31.12.2016. EUR
Naudas līdzekļi bankas norēķinu kontos	1 046 614	1 120 454
Naudas līdzekļi kasē	1	130
	<u>1 046 615</u>	<u>1 120 584</u>

SIA "Daugavpils ūdens"
GADA PĀRSKATS
par periodu līdz 2017. gada 31. decembrim

(16) Pamatkapitāls

2017. gada 31. decembrī reģistrētais un pilnībā apmaksātais pamatkapitāls sastāda EUR 5 979 839, kas sastāv no 5 979 839 parastajām daļām ar EUR 1 nominālvērtību katra.

Pārskata gadā Sabiedrības pamatkapitāls tika palielināts par EUR 300 000, veicot papildus naudas ieguldījumu kapitālā.

Sabiedrību kontrolē Daugavpils pilsētas dome, kurai pieder 100% Sabiedrības kapitāla daļu.

(17) Rezerves

Saskaņā ar Latvijas normatīvo aktu prasībām iepriekšējos gados tika izveidotas rezerves. Pārskata gadā nav spēkā prasība veidot rezerves.

(18) Sabiedrības peļņas sadale

Sabiedrības valde piedāvā peļņu atstāt nesadalītu līdz turpmākam dalībnieku lēmumam.

(19) Aizņēmumi no kredītiestādēm		31.12.2017.	31.12.2016.
		EUR	EUR
Ilgtermiņa daļa			
Aizņēmums no Swedbank Nr. 13-032811-IN	d)	4 570 976	4 922 590
Aizņēmums no Valsts kases, Nr. A2/1/F.04/55	a)	1 875 321	2 188 352
Aizņēmums no Swedbank Nr. 08-066831-IN	b)	-	84 319
Aizņēmums no Swedbank Nr. 08-066955-IN	c)	-	7 284
		<u>6 446 297</u>	<u>7 202 545</u>
Īstermiņa daļa			
Aizņēmums no Swedbank Nr. 13-032811-IN	d)	351 614	351 613
Aizņēmums no Valsts kases, Nr. A2/1/F.04/55	a)	313 032	313 032
Aizņēmums no Swedbank Nr. 08-066831-IN	b)	84 319	202 366
Aizņēmums no Swedbank Nr. 08-066955-IN	c)	7 284	17 448
		<u>756 249</u>	<u>884 459</u>

a) Aizņēmums no Starptautiskās Rekonstrukcijas un attīstības bankas (turpmāk tekstā SRAB vai Pasaules Banka) Nr. A2/1/F04/55. 2004. gada 26. janvārī starp Sabiedrību un LR Finanšu ministriju tika noslēgts pārjaunojuma līgums Nr. A2/1/F04/55. Saskaņā ar šo līgumu Valsts kase veica aizdevuma pārfinansēšanu. Saskaņā ar pārjaunojuma līgumu aizdevuma atlikums 2003. gada 1. decembrī tika fiksēts LVL 3 187 983 (USD 5 764 888) apmērā.

2004. gada 25. oktobrī noslēgts vienošanās protokols Nr. A2/1F04/55-V/04-1, nosakot aizņēmuma atmaksas termiņu līdz 2024. gada 20. novembrim un Valsts kasei pienākošos procentu pilnu samaksu pēc Valsts kases rakstiska pieprasījuma saņemšanas.

2015. gada 4. decembrī noslēgts vienošanās protokols Nr. A2/1/F04/55-V/15/2 nosakot procentu likmi par aizdevumu līdz 2016. gada 01. decembrim 0.102% gadā, no 2016. gada 02. decembrim aizdevuma procentu likmi fiksē ik pēc 12 mēnešiem un piemēro divpadsmit mēnešu valsts aizdevuma procentu likmi, kas pamatota ar valsts vērtspapīru ienesīguma likmi vai Valsts indikatīvās kotācijas likmi un ir spēkā iepriekšējā perioda pēdējā darba dienā. Ja aizdevuma procenti likmes fiksēšanas brīdī ir ar negatīvu vērtību, tad aizdevuma procentus fiksē ar nulles vērtību.

Pārjaunojuma līguma nodrošinājums: Aizdevuma līguma pamatsumma un procentu atmaksa nodrošināta ar Sabiedrības naudas līdzekļiem un visu Sabiedrības mantu.

SIA "Daugavpils ūdens"
GADA PĀRSKATS
par periodu līdz 2017. gada 31. decembrim

b) 2008. gada 26. maijā ar AS „Swedbank” parakstīts līgums, ar veiktiem grozījumiem 2010. gada 01. februārī, par aizdevuma piešķiršanu EUR 1 686 383 apmērā ar procentu likmi 3 mēnešu EURIBOR +0,745% gadā. Aizdevuma mērķis Ūdenssaimniecības attīstības projekta finansēšana. Aizņēmuma atmaksas termiņš 2018. gada 26. maijs.

c) 2008. gada 26. maijā ar AS „Swedbank” parakstīts līgums par aizdevuma piešķiršanu EUR 158 500 apmērā ar procentu likmi 3 mēnešu EURIBOR +0,745% gadā. Aizdevuma mērķis ģimenes māju apbūves rajona “Ruģeļi” Daugavpilī ūdensvada un kanalizācijas tīklu izbūves finansēšana. Aizņēmuma atmaksas termiņš 2018. gada 26. maijs.

d) 2013. gada 17. decembrī ar AS „Swedbank” parakstīts līgums par aizdevuma piešķiršanu EUR 5 203 505 (LVL 3 657 044) apmērā ar procentu likmi 3 mēnešu RIGIBOR un pievienotas likmi 2,6% gadā. Aizdevuma mērķis ūdenssaimniecības attīstības projekta finansēšana, saskaņā ar ES Kohēzijas fonda līdzfinansētā projekta “Ūdenssaimniecības attīstības Daugavpilī III kārtā” realizāciju. 2015. gada 17. jūnijā noslēgti aizdevuma līguma grozījumi palielinot aizdevuma summu par EUR 100 000, aizdevuma summa EUR 5 303 505. Attiecināmo izdevumu apmaksai Uzņēmums izmantoja piešķirtos kredīta līdzekļus EUR 5 303 505. Aizņēmuma atmaksas termiņš 2023. gada 17. decembris.

Nodrošinājums kredītiestādes aizdevumiem:

- Hipotēkas līgums Nr. 13-032811-IN/1 hipotēka uz nekustamo īpašumu Ūdensvada ielā 3, Daugavpils zemesgrāmatas nodalījums Nr. 100000090836. Ar ķīlu nodrošināto prasījumu maksimālā summa EUR 7 284 907.

- Komerčķīlas līgums Nr. 08-066831-IN/1 (visu aktīvu komercķīla), komercķīlas priekšmets:

- visi Sabiedrības pamatlīdzekļi un to piederumi, kuru ieķīlāšana nav noteikti aizliegta, kā lietu kopība uz ieķīlāšanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamajām sastāvdaļām;

- visi Sabiedrības nemateriālie ieguldījumi, prasījuma tiesības, vērtspapīri, obligācijas un cita līdzdalība uzņēmējdarbību kapitālā, krājumi, kuru ieķīlāšana nav noteikti aizliegta, kā lietu kopība uz ieķīlāšanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas. Ar ķīlu nodrošināto prasījumu maksimālā summa EUR 5 039 999.

(20) No pircējiem saņemtie avansi	31.12.2017.	31.12.2016.
	EUR	EUR
No pircējiem saņemtie avansi	17 620	14 512
Saņemta no domes līdzfinansējuma daļa par pieslēgšanu tīkliem	3 750	4 384
Ķīlūdaini maksājumi	2 284	2 701
	<u>23 654</u>	<u>21 597</u>
(21) Parādi piegādātājiem un darbuuzņēmējiem	31.12.2017.	31.12.2016.
	EUR	EUR
UAB EKOTAKAS	8 000	0
SIA Latvijas nacionālā naftas kompānija	6 642	0
SIA Alfa Drošība Group	3 496	3 158
LMT Retail & Logistics SIA	3 289	908
AS Latvijas gāze	3 278	0
Parāds citiem piegādātājiem	2 848	2 821
SIA ŪDENSNESEĪJS SERVISS	943	950
SIA INGRID A	10	6 376
	<u>28 506</u>	<u>14 213</u>
(22) Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	31.12.2017.	31.12.2016.
	EUR	EUR
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	68 587	65 136
Pievienotās vērtības nodoklis	67 968	73 341
Dabas resursu nodoklis	43 817	30 459
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	35 319	32 821
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	101	103
	<u>215 792</u>	<u>201 859</u>

SIA "Daugavpils ūdens"
GADA PĀRSKATS
par periodu līdz 2017. gada 31. decembrim

(23) Pārējie kreditori	31.12.2017. EUR	31.12.2016. EUR
Norēķini par darba samaksu	140 588	130 116
Norēķini par neizpildītiem saistībām (līguma izpildes garantija)	60 586	30 327
Pārējie kreditori	837	876
Saistības pret projekta izpildītājiem	-	4 226
	<u>202 011</u>	<u>165 545</u>

1) Sakarā ar to, ka SIA "Evicon" nav izpildījusi līguma saistības saskaņā ar 2014. gada 24. aprīlī noslēgto līgumu Nr. ŪAD2013/3KF projekta "Ūdenssaimniecības attīstība Daugavpilī, III kārtā" ietvaros, Sabiedrības kontā Valsts kasē 2015. gada 02. februārī tika saņemta līguma izpildes garantijas summa EUR 57 550. No tiem EUR 27 228 pēc VARAM apstiprinājuma ieskaitīti Sabiedrības ieņēmumos, kā zaudējumu atlīdzināšana sakarā ar 2015. gada 24. janvārī pārtraukto līgumu starp SIA "Daugavpils ūdens" un SIA "Evicon". Līguma izpildes garantijas summas atlikums EUR 30 327 paliek SIA "Daugavpils ūdens" kontā Valsts kasē, un ja netiek izmantots iespējamo zaudējumu segšanai garantijas periodā, pēc VARAM pieprasījuma var tikt pārskatīts valsts budžetā pēc 2018. gada 24. februāra.

2) Pamatojoties uz 2013. gada 22. novembrī noslēgtā līguma "Maģistrālo kanalizācijas sistēmas kolektoru rekonstrukcija (D.K-15)", Nr. ŪAD2012/2KF-2 nosacījumiem, atbilstoši Līguma noteikumu 4.2.apakšpunkta ceturtajai rindkopai: "Pasūtītājam nav tiesību izvirzīt prasības pret Līguma izpildes nodrošinājumu, izņemot summas, kas viņam pienākas saskaņā ar Līgumu, ja (...) (c) Uzņēmējs nenovērs Defektu 42 dienu laikā no Pasūtītāja paziņojuma saņemšanas brīža, kura tiek pieprasīts novērst šo defektu", defektu novēršanai uz SIA "Daugavpils ūdens" norēķinu kontu 2017. gadā tika pārskaitīta Nodrošinājuma summa EUR 23 626. Defektu novēršanai Līguma ietvaros tika izlietota summa EUR 6 795 EUR. Atlikušas summa uz gada beigām sastādīja EUR 16 831 un 2018. gada 11. janvārī tika atgriezta Uzņēmējam.

3) Pamatojoties uz 2015. gada 13. augustā ar SIA "LEVEN" noslēgtā līguma Nr. DŪ-2015/21 (Būvdarbi LP-1) „Ūdensvada un kanalizācijas tīklu paplašināšana Jaunbūves, Ruģeļu un Grīvas rajonos, Daugavpilī, Eiropas Savienības līdzekļu līdzfinansētā projekta "Ūdenssaimniecības attīstība Daugavpilī, III kārtā" ietvaros", 2015. gada 25. augustā radušies apstākļi, kas dod tiesības Pasūtītājam saņemt visu garantijas summu (nodrošinājuma darbības termiņš netika pagarināts atbilstoši Līguma 33. un 44.punktu nosacījumiem). Sakarā ar to, ka Uzņēmējs nav pagarinājis nodrošinājuma termiņu atbilstoši Līguma prasībām, ko pamato Pasūtītāja paziņojumi, 2017. gadā Sabiedrības kontā tika saņemta nodrošinājuma summa EUR 40 309 apmērā. Līgumā minētie izpildes garantijas līdzekļi atbilstoši līguma Nr. DŪ-2015/21 33.punktā noteiktajam, pēc SIA "LEVEN" pieprasījuma tika samazināti līdz līguma noteiktajam apmēram 10% apmērā un 2017. gada 27. novembrī tika pārskaitīta uz SIA "LEVEN" kontu EUR 26 881 apmērā. Atlikusī summa uz gada beigām sastādīja EUR 13 428. Šīs summas atgriešanas laiks ne agrāk, kā 2018. gada 02. decembris.

(24) Nākamo periodu ieņēmumi	31.12.2017. EUR	31.12.2016. EUR
Ilgtermiņa daļa		
ES Kohēzijas fonda līdzfinansējums (Projekts III.kārta) aktīvu iegādei	13 483 982	13 783 786
Latvijas valsts līdzfinansējums aktīvu iegādei	10 374 056	10 677 035
ES Kohēzijas fonda līdzfinansējums aktīvu iegādei	9 554 640	9 836 649
Daugavpils pilsētas domes līdzfinansējums aktīvu iegādei	2 122 857	2 178 046
ES PHARE līdzfinansējums aktīvu iegādei	611 451	660 104
Dānijas aģentūras DEPA līdzfinansējums aktīvu iegādei	389 697	406 680
Somijas vides aizsardzības ministrijas līdzfinansējums aktīvu iegādei	239 533	251 215
Zviedrijas aģentūras SIDA līdzfinansējums aktīvu iegādei	196 373	256 896
ES ERAF finansējums (PRESTO) līdzfinansējums aktīvu iegādei	390	120 200
Pārējās saņemtās dotācijas	-	199
	<u>36 972 979</u>	<u>38 170 810</u>

SIA "Daugavpils ūdens"
GADA PĀRSKATS
par periodu līdz 2017. gada 31. decembrim

Nākamo periodu ieņēmumi	31.12.2017. EUR	31.12.2016. EUR
Īstermiņa daļa		
Latvijas valsts līdzfinansējums aktīvu iegādei	303 144	317 486
ES Kohēzijas fonda līdzfinansējums (Projekts III.kārta) aktīvu iegādei	299 745	299 686
ES Kohēzijas fonda līdzfinansējums (Projekts II.kārta) aktīvu iegādei	282 009	288 388
Zviedrijas aģentūras SIDA līdzfinansējums aktīvu iegādei	60 522	60 522
Daugavpils pilsētas domes līdzfinansējums aktīvu iegādei	55 188	59 536
ES PHARE līdzfinansējums aktīvu iegādei	48 653	48 653
Dānijas aģentūras DEPA līdzfinansējums aktīvu iegādei	16 983	16 983
Somijas vides aizsardzības ministrijas līdzfinansējums aktīvu iegādei	11 745	11 836
ES ERAF finansējums (IWAMA) līdzfinansējums aktīvu iegādei	4 677	4 677
Pārējās saņemtās dotācijas	199	398
ESF projekts Nr.8.5.1.0/16/I/001 līdzfinansējums aktīvu iegādei	173	-
	<u>1 083 038</u>	<u>1 108 165</u>

Sabiedrība projekta "Ūdenssaimniecības attīstība Daugavpilī" realizācijas laikā saņēma finansējumu no ES līdzekļiem, Zviedrijas Tehniskās palīdzības aģentūras, Somijas Vides aizsardzības ministrijas, Dānijas Vides aizsardzības aģentūras (DEPA), kā arī Eiropas Savienības PHARE programmas subsīdijas. Finansējums dotāciju veidā tika saņemts arī no Latvijas valsts budžeta un Daugavpils pilsētas budžeta. Uz aktīviem attiecināmas tādas dotācijas, kuru galvenais nosacījums ir tas, ka Sabiedrībai par piešķirto dotāciju ir jāiegādājas vai jāuzceļ/jāizveido pamatlīdzekļu objekti. Dotācijas sistemātiski jāatzīst par ienākumiem periodos, kuros tās nepieciešams saskaņot ar attiecīgajām kompensējamajām izmaksām. Sabiedrība dotācijas, dāvinājumu atspoguļošanai grāmatvedībā un finanšu pārskatos izmanto ieņēmumu metodi. Saņemtie līdzekļi iegrāmatoti nākamo periodu ieņēmumu kontā. Pārskata periodā aprēķināto pamatlīdzekļu nolietojumu noraksta saimnieciskās darbības izdevumos un nolietojuma summas apmērā no nākamo periodu ieņēmumu konta pārgrāmato uz pārskata perioda ieņēmumiem.

(25) Uzkrātās saistības	31.12.2017. EUR	31.12.2016. EUR
Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas	130 635	127 297
Uzkrātās saistības piegādātājiem	75 093	76 293
Pārējās uzkrātās saistības (uzkrātie procenti)	6 312	6 855
	<u>212 040</u>	<u>210 445</u>
(26) Sabiedrībā nodarbināto personu vidējais skaits	2017	2016
Vidējais Sabiedrībā nodarbināto skaits pārskata gadā	<u>280</u>	<u>291</u>
(27) Personāla izmaksas	2017 EUR	2016 EUR
Atlīdzība par darbu	2 184 170	2 260 843
Pabalsti, dāvinājumi un citas atlīdzības	57 392	23 462
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	520 933	525 502
Darba alga (projekts IWAMA)	10 684	6 712
Valsts sociālās apdrošināšanas izmaksas (projekts IWAMA)	2 458	1 530
Palielinājums (Samazinājums) uzkrājumos neizmantotajiem atvaļinājumiem	3 338	(3 089)
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	1 212	1 257
	<u>2 780 187</u>	<u>2 816 217</u>

SIA "Daugavpils ūdens"
GADA PĀRSKATS
par periodu līdz 2017. gada 31. decembrim

(28) Vadības atalgojums	2017 EUR	2016 EUR
Valdes locekļu atlīdzība	34 428	39 573
	34 428	39 573

(29) Darījumi ar saistītām pusēm

Saistītās personas ir Sabiedrības meitas un asociētās sabiedrības, kā arī tās dalībnieki/akcionāri, kuri var kontrolēt Sabiedrību vai kuriem ir būtiska ietekme uz Sabiedrību, pieņemot ar pamatdarbību saistītus lēmumus, Sabiedrības vai tās mātes sabiedrības augstākās vadības amatpersonas un jebkuras no iepriekšminētajām privātpersonām tuvs ģimenes loceklis, kā arī sabiedrības, kurus šīs personas kontrolē vai kurām ir būtiska ietekme uz tiem.

Sabiedrību kontrolē Daugavpils pilsētas dome, kurai pieder 100% Uzņēmuma kapitāla daļu.

Sabiedrība nav iesaistījies darījumos ar valdes un padomes locekļiem izņemot izmaksāto atlīdzību par darbu. 2017. gada laikā Sabiedrībai bijuši saimnieciska rakstura darījumi ar šādām sabiedrībām, kuras kontrolē Daugavpils pilsētas dome:

a) prasījumi un saistības

Pielikumi	31.12.2017.		31.12.2016.	
	Debitori EUR	Kreditori EUR	Debitori EUR	Kreditori EUR
Radniecīgās sabiedrības				
SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums"	337 465	43	360 275	42
AS "Daugavpils siltumtīkli"	6 129	12 382	15 828	14 581
SIA "Sadzīves pakalpojumu kombināts"	9 628	-	7 016	-
SIA "Labiēkārtošana - D"	103	-	87	-
A/S "Daugavpils satiksme"	728	-	815	-
SIA "Daugavpils zobārstniecības poliklinika"	309	-	313	-
SIA "Daugavpils bērnu veselības centrs"	177	-	205	-
SIA "Daugavpils reģionālā slimnīca"	7 378	232	9 052	576
	361 917	12 657	393 591	15 199
Pārējās saistītās puses				
A/S "Daugavpils specializētais autotransporta uzņēmums"	140	-	172	-
SIA "Daugavpils olimpiskais centrs"	4 206	-	5 564	-
SIA "Latgales laiks"	14	-	18	-
SIA "Atkritumu apsaimniekošanas Dienvidlatgales starppašvaldību organizācija"	-	938	-	627
	4 360	938	5 754	627
	366 277	13 595	399 345	15 826

b) darījumi

Pielikumi	Pārdošana saistītām pusēm		Iegāde no saistītām pusēm	
	2017 EUR	2016 EUR	2017 EUR	2016 EUR
Radniecīgās sabiedrības				
Preces pārdošanai	2 921 229	2 986 421	-	-
Pakalpojumu saņemšana	-	-	91 222	97 184
	2 921 229	2 986 421	91 222	97 184
Pārējās saistītās puses				
Preces pārdošanai	49 520	50 505	-	-
Pakalpojumu saņemšana	-	-	21 931	12 897
	49 520	50 505	21 931	12 897
	2 970 749	3 036 926	113 153	110 081

SIA "Daugavpils ūdens"
GADA PĀRSKATS
par periodu līdz 2017. gada 31. decembrim

(30) Iespējamie aktīvi

Sabiedrība kā prasītājs ir iesaistīta civillietās par parādu piedziņu Sabiedrības labā. Prasību celšanas iemesls – Sabiedrības sniegto ūdenssaimniecības pakalpojumu saņēmēju pret Sabiedrību neizpildītās saistības, kuru apmērs naudas izteiksmē vidēji svārstās no 100 līdz 2 000 EUR. Pārskata gadā tiek uzsākti 38 un pabeigti 10 tiesas procesi. Piesprietās naudas summas apmērs ir EUR 20 971, atgūtas naudas summas pēc tiesu lēmumiem pārskata gadā ir EUR 8 720.

Sabiedrība kā cietušais iesaistīta kriminālprocesos ar prasījumiem par zaudējumu piedziņu Sabiedrības labā. Prasījumu saturs – Sabiedrībai nodarīto zaudējumu piedziņa sakarā ar tai piederošas kustamas mantas (pārsvārā metāla lūku vāku ūdensskaitītāju) zādībām. Uz 31.12.2017 34 kriminālprocesi atrodas pirms tiesas izmeklēšanas stadijā, tiesā izskatāmo kriminālprocesu nav. Aktīvo kriminālprocesu ietvaros esošo prasījumu apmērs sastāda EUR 4 932. Kopējā prasījuma summa uz 31.12.2017. sastāda EUR 10 672.

Finanšu pārskatos nav ietverti nekādi uzkrājumi saistībām, kas varētu rasties attiecīgā tiesas lēmuma rezultātā.

(31) Nākotnes maksājumi aktīvu iegādei

1) Sabiedrība plāno piedalīties ES KF līdzfinansēta projektā par ūdensapgādes un kanalizācijas tīklu attīstībai Judovkas rajona Daugavpilī realizācijai.

Eiropas Savienības Kohēzijas fonda līdzfinansēta projekta "Ūdensapgādes un kanalizācijas sistēmas attīstībā Judovkas rajonā, Daugavpilī" ietvaros plānots izbūvēt 3 kanalizācijas sūkņu stacijas, ūdensapgādes un kanalizācijas maģistrālus tīklus ap 20 km garumā. Projekta kopējās izmaksas (provizoriski) - EUR 5 272 478, ES Kohēzijas fonda piesaistāmais apjoms EUR 1 775 050. SIA "Daugavpils ūdens" - EUR 2 759 875. Šobrīd norit projektēšanas darbi ES Kohēzijas fonda 4.kārtas projektam, kurš tiks realizēts Judovkas mikrorajonā. Līdz ar to, ka 4. kārtas projektos ES Kohēzijas fonds atbalsta tikai kanalizācijas tīklu izbūvi un arī to ne pilnā apmērā, uzņēmums projekta īstenošanai gatavojas ņemt pašvaldības galvoto kredītu Valsts kasē. Pašvaldība ir akceptējusi papildus finansējuma piesaisti, jo apzinās, ka izbūvējot tikai kanalizācijas tīklus, netiks sasniegts plānotais mērķis mājāsaimniecību pieslēgšanas jomā. Un tikai tad, kad iedzīvotājiem vienlaikus būs piedāvāta gan ūdens piegādes, gan kanalizācijas savākšanas iespējas, var runāt par mūsdienīgiem kvalitatīviem pakalpojumiem. Optimistiska scenārija gadījumā projekta īstenošana dabā sāksies 2018. gadā un divu gadu laikā vēl viens iedzīvotāju ļoti gaidīts un vajadzīgs projekts pilsētas ūdensapgādes un kanalizācijas tīklu attīstībai tiks izpildīts.

2) 2018.gadā Sabiedrība plāno uzsākt projektu "Energoefektivitātes paaugstināšana Daugavpils pilsētas pašvaldības kapitālsabiedrības ēkās - Ūdensvada iela 3, Daugavpilī. Projekta kopējas izmaksas (provizoriski) EUR 773 553, ES Kohēzijas fonda līdzfinansējums sastādīs EUR 572 520, valsts līdzfinansējums EUR 30 310, SIA "Daugavpils ūdens" EUR 325 763.

(32) Noslēgtie nomas līgumi

Sabiedrībai ir noslēgti zemes nomas līgumi:

a) ar Daugavpils pilsētas domi par četriem zemes gabaliem 1 818 kv.m platībā. Zemes nomas maksājumi 2017. gadā sastādīja EUR 214, nākotnes iespējamās saistības - EUR 643.

b) ar Daugavpils novadā Naujenes pagasta pārvaldi par trīs zemes gabaliem 89 600 kv.m platībā. Zemes nomas maksājumi 2017. gadā sastādīja EUR 265, nākotnes iespējamās saistības - EUR 2 004.

Sabiedrībai ir noslēgti inventāra nomas līgumi:

a) gāzes balonu nomas maksājumi 2017. gadā sastādīja EUR 1 561 EUR. Nākotnes iespējamās saistības atkarīgas no balonu un dienu skaita mēnesī.

b) paklāju nomas maksājumi 2017. gadā sastādīja EUR 4 228. Nākotnes iespējamās saistības atkarīgas no iznomāto paklāju skaita to nomaiņas biežuma.

2017.gadā maksājumi par autotorņa un iekārtu nomu sastādīja EUR 2 741.

Saskaņā ar noslēgtiem nomas līgumiem neatceļamo maksājumu summa sastāda:	31.12.2017. EUR	31.12.2016. EUR
Maksājama mazāk 1 gadu laikā	479	479
Maksājama 2-5 gadu laikā	440	440
Maksājama vairāk nekā 5 gadu laikā	1 728	2 040
	<u>2 647</u>	<u>2 959</u>

SIA "Daugavpils ūdens"
GADA PĀRSKATS
par periodu līdz 2017. gada 31. decembrim

(33) Finanšu riska vadība

Finanšu riski, kas saistīti ar Sabiedrības finanšu instrumentiem, galvenokārt, ir procentu likmju risks, likviditātes risks un kredītrisks. Sabiedrības vadība cenšas minimizēt potenciālo finanšu risku negatīvo ietekmi uz Sabiedrības finansiālo stāvokli. Sabiedrība neizmanto atvasinātus finanšu instrumentus finanšu riska vadībai.

Tirgus risks - Procentu likmju risks

Sabiedrība ir pakļauta procentu likmju riskam galvenokārt saistībā ar tā aizņēmumiem ar mainīgu procentu likmi. Maksājamo procentu seguma koeficients ir 4.02 (optimālais rādītājs=5).

Kredītrisks

Sabiedrība ir pakļauta kredītriskam saistībā ar tā pircēju un pasūtītāju parādiem, naudu un tās ekvivalentiem. Sabiedrība kontrolē savu kredītrisku, pastāvīgi izvērtējot klientu parādu atmaksas vēsturi un nosakot kreditēšanas nosacījumus katram klientam atsevišķi. Sabiedrība nepārtraukti uzrauga debitoru parādu atlikumus, lai mazinātu neatgūstamo parādu rašanās iespēju.

Lielākā kredītriska koncentrācija rodas no radniecīgo sabiedrību parādiem. Ņemot vērā finansiālo stāvokli, Sabiedrības vadība

Likviditātes risks

Sabiedrība kontrolē savu likviditātes risku, uzturot atbilstošu naudas un naudas ekvivalentu daudzumu, kā arī izmantojot banku piešķirto finansējumu. Absolūtās likviditātes rādītājs sastādīja 0.41 (optimālais rādītājs > 0,2).

(34) Darbības turpināšanas koncepcijas pielietošana


Pārskata gadu Sabiedrība ir noslēgusi ar peļņu EUR 444 354 apmērā. Sabiedrība ievēro piesardzīgu likviditātes riska vadību, nodrošinot, ka ir pieejami atbilstoši kredītresursi saistību nokārtošanai noteiktajos termiņos. Pārskata gada beigās sabiedrības īstermiņa saistības pārsniedz sabiedrības apgrozāmos līdzekļus par EUR 723 072. Uz 31.12.2017 īstermiņa saistību sastāvā ir nākamo periodu ieņēmumu īstermiņa daļa EUR 1 083 038. Pārskata gada beigās Sabiedrības apgrozāmie līdzekļi pārsniedz Sabiedrības īstermiņa saistības (atskaitot nākamo periodu ieņēmumus) par EUR 359 966. Sabiedrības rīcībā pietiek apgrozāmo līdzekļu, lai segtu īstermiņa saistības.

Saskaņā ar Sabiedrības vadības aprēķiniem, 2018. gada ieņēmumi no saimnieciskās darbības pārsniegs izdevumus, līdz ar to Sabiedrības vadība uzskata, ka pozitīvā naudas plūsma no saimnieciskās darbības spēs nodrošināt finansējumu likviditātes problēmu atrisināšanai.

(35) Notikumi pēc pārskata gada beigām

Laika periodā kopš pārskata gada pēdējās dienas līdz finanšu pārskatu parakstīšanas dienai, nav bijuši notikumi, kas būtiski ietekmētu Sabiedrības finansiālo stāvokli uz 2017. gada 31. decembri.


Ģirts Kolendo
valdes loceklis


Galvenā grāmatvede
Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2018. gada 23. aprīlis



NEATKARĪGU REVIDENTU ZIŅOJUMS

SIA Daugavpils Ūdens dalībniekam

Mūsu atzinums par finanšu pārskatu

Esam veikuši SIA Daugavpils Ūdens ("Sabiedrība") pievienotajā gada pārskatā ietvertā finanšu pārskata no 7. līdz 25. lapai revīziju. Pievienotais finanšu pārskats ietver:

- bilanci 2017. gada 31. decembrī,
- peļņas vai zaudējumu pārskatu par gadu, kas noslēdzās 2017. gada 31. decembrī,
- pašu kapitāla izmaiņu pārskatu par gadu, kas noslēdzās 2017. gada 31. decembrī,
- naudas plūsmas pārskatu par gadu, kas noslēdzās 2017. gada 31. decembrī, kā arī
- finanšu pārskata pielikumu, kas ietver nozīmīgu grāmatvedības uzskaites principu kopsavilkumu un citu paskaidrojošu informāciju.

Mūsaprāt, pievienotais finanšu pārskats sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par Sabiedrības finansiālo stāvokli 2017. gada 31. decembrī un par tās darbības finanšu rezultātiem, un naudas plūsmu gadā, kas noslēdzās 2017. gada 31. decembrī saskaņā ar Latvijas Republikas Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu ("Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums").

Atzinuma pamatojums

Atbilstoši Latvijas Republikas Revīzijas pakalpojumu likumam ("Revīzijas pakalpojumu likums") mēs veicām revīziju saskaņā ar Latvijas Republikā atzītiem starptautiskajiem revīzijas standartiem ("SRS"). Mūsu pienākumi, kas noteikti šajos standartos, ir turpmāk aprakstīti mūsu ziņojuma sadaļā *Revidenta atbildība par finanšu pārskata revīziju*.

Mēs esam neatkarīgi no Sabiedrības saskaņā ar Starptautiskās Grāmatvežu ētikas standartu padomes izstrādātā Profesionālu grāmatvežu ētikas kodeksa ("SGĒSP kodekss") prasībām un Revīzijas pakalpojumu likumā iekļautajām neatkarības prasībām, kas ir piemērojamas mūsu veiktajai finanšu pārskata revīzijai Latvijas Republikā. Mēs esam ievērojuši arī SGĒSP kodeksā un Revīzijas pakalpojumu likumā noteiktos pārējos profesionālās ētikas principus un objektivitātes prasības.

Mēs uzskatām, ka mūsu iegūtie revīzijas pierādījumi dod pietiekamu un atbilstošu pamatojumu mūsu atzinumam.

Ziņošana par citu informāciju

Par citu informāciju atbild Sabiedrības vadība. Citu informāciju veido Vadības ziņojums, kas ietverts pievienotā gada pārskatā no 4. līdz 6. lapai.

Mūsu atzinums par finanšu pārskatu neattiecas uz gada pārskatā ietverto citu informāciju, un mēs nesniedzam par to nekāda veida apliecinājumu, izņemot to kā norādīts mūsu ziņojuma sadaļā *Citas ziņošanas prasības saskaņā ar Latvijas Republikas tiesību aktu prasībām*.



Saistībā ar finanšu pārskata revīziju mūsu pienākums ir iepazīties ar citu informāciju un, to darot, izvērtēt, vai šī cita informācija būtiski neatšķiras no finanšu pārskata informācijas vai no mūsu zināšanām, kuras mēs ieguvām revīzijas gaitā, un vai tā nesatur cita veida būtiskas neatbilstības.

Ja, balstoties uz veikto darbu un ņemot vērā revīzijas laikā gūtās ziņas un izpratni par Sabiedrību un tās darbības vidi, mēs secinām, ka citā informācijā ir būtiskas neatbilstības, mūsu pienākums ir ziņot par šādiem apstākļiem. Mūsu uzmanības lokā nav nākuši apstākļi, par kuriem būtu jāziņo.

Citas ziņošanas prasības saskaņā ar Latvijas Republikas tiesību aktu prasībām

Papildus tam, saskaņā ar Revīzijas pakalpojumu likumu mūsu pienākums ir sniegt viedokli, vai Vadības ziņojums ir sagatavots saskaņā ar tā sagatavošanu reglamentējošā normatīvā akta, Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma, prasībām.

Pamatojoties vienīgi uz mūsu revīzijas ietvaros veiktajām procedūrām, mūsaprāt:

- vadības ziņojumā par pārskata gadu, par kuru ir sagatavots finanšu pārskats, sniegtā informācija atbilst finanšu pārskatam, un
- vadības ziņojums ir sagatavots saskaņā ar Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma prasībām.

Vadības un personu, kurām uzticēta Sabiedrības pārraudzība, atbildība par finanšu pārskatu

Vadība ir atbildīga par tāda finanšu pārskata, kas sniedz patiesu un skaidru priekšstatu, sagatavošanu saskaņā ar Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu, kā arī par tādas iekšējās kontroles sistēmas uzturēšanu, kāda saskaņā ar vadības viedokli ir nepieciešama, lai būtu iespējams sagatavot finanšu pārskatu, kas nesatur ne krāpšanas, ne kļūdas dēļ izraisītas būtiskas neatbilstības.

Sagatavojot finanšu pārskatu, vadības pienākums ir izvērtēt Sabiedrības spēju turpināt darbību, pēc nepieciešamības sniedzot informāciju par apstākļiem, kas saistīti ar Sabiedrības spēju turpināt darbību un darbības turpināšanas principa piemērošanu, ja vien vadība neplāno Sabiedrības likvidāciju vai tās darbības izbeigšanu, vai arī tai nav citas reālas alternatīvas kā Sabiedrības likvidācija vai darbības izbeigšana.

Personas, kurām uzticēta Sabiedrības pārraudzība, ir atbildīgas par Sabiedrības finanšu pārskata sagatavošanas procesa uzraudzību.

Revidenta atbildība par finanšu pārskata revīziju

Mūsu mērķis ir iegūt pietiekamu pārliecību par to, ka finanšu pārskats kopumā nesatur kļūdas vai krāpšanas dēļ izraisītas būtiskas neatbilstības, un sniegt revidentu ziņojumu, kurā izteikts atzinums. Pietiekama pārliecība ir augsta līmeņa pārliecība, bet tā negarantē, ka revīzijā, kas veikta saskaņā ar SRS, vienmēr tiks atklāta būtiska neatbilstība, ja tāda pastāv. Neatbilstības var rasties krāpšanas vai kļūdas dēļ, un tās ir uzskatāmas par būtiskām, ja var pamatoti uzskatīt, ka tās katra atsevišķi vai visas kopā varētu ietekmēt saimnieciskos lēmumus, ko lietotāji pieņem, balstoties uz šo finanšu pārskatu.

Veicot revīziju saskaņā ar SRS, visa revīzijas procesa gaitā mēs izdarām profesionālus spriedumus un saglabājam profesionālo skepticismu. Mēs arī:

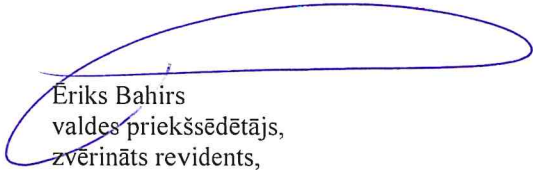
- identificējam un izvērtējam riskus, ka finanšu pārskatā varētu būt krāpšanas vai kļūdas dēļ izraisītas būtiskas neatbilstības, izstrādājam un veicam revīzijas procedūras šo risku mazināšanai, kā arī iegūstam revīzijas pierādījumus, kas sniedz pietiekamu un atbilstošu pamatojumu mūsu atzinumam. Risks, ka netiks atklātas būtiskas neatbilstības krāpšanas dēļ, ir augstāks nekā risks, ka netiks atklātas kļūdas izraisītas neatbilstības, jo krāpšana var ietvert slepenas norunas, dokumentu viltošanu, informācijas neuzrādīšanu ar nodomu, informācijas nepatiesu atspoguļošanu vai iekšējās kontroles pārkāpumus;
- iegūstam izpratni par iekšējo kontroli, kas ir būtiska revīzijas veikšanai, lai izstrādātu konkrētajiem apstākļiem atbilstošas revīzijas procedūras, bet nevis, lai sniegtu atzinumu par Sabiedrības iekšējās kontroles efektivitāti;
- izvērtējam pielietoto grāmatvedības politiku atbilstību un grāmatvedības aplēšu un attiecīgās vadības uzrādītās informācijas pamatotību;



- izdarām secinājumu par vadības piemērotā darbības turpināšanas principa atbilstību, un, pamatojoties uz iegūtajiem revīzijas pierādījumiem, par to, vai pastāv būtiska nenoteiktība attiecībā uz notikumiem vai apstākļiem, kas var radīt nozīmīgas šaubas par Sabiedrības spēju turpināt darbību. Ja mēs secinām, ka būtiska nenoteiktība pastāv, revidentu ziņojumā tiek vērsta uzmanība uz finanšu pārskatā sniegto informāciju par šiem apstākļiem, vai, ja šāda informācija nav sniegta, mēs sniedzam modificētu atzinumu. Mūsu secinājumi ir pamatoti ar revīzijas pierādījumiem, kas iegūti līdz revidentu ziņojuma datumam. Tomēr nākotnes notikumu vai apstākļu ietekmē Sabiedrība savu darbību var pārtraukt;
- izvērtējam vispārēju finanšu pārskata struktūru un saturu, ieskaitot atklāto informāciju un skaidrojumus pielikumā, un to, vai finanšu pārskats patiesi atspoguļo pārskata pamatā esošos darījumus un notikumus.

Mēs sazināties ar personām, kurām uzticēta Sabiedrības pārraudzība, un, cita starpā, sniedzam informāciju par plānoto revīzijas apjomu un laiku, kā arī par svarīgiem revīzijas novērojumiem, tajā skaitā par būtiskiem iekšējās kontroles trūkumiem, kādus mēs identificējam revīzijas laikā.

Baker Tilly Baltics SIA
licence Nr. 80



Eriks Bahirs
valdes priekšsēdētājs,
zvērināts revidents,
sertifikāts Nr. 136

Rīgā, 2018. gada 23. aprīlī

Baker Tilly Baltics ir neatkarīgs Baker Tilly International biedrs. Baker Tilly International Limited ir reģistrēts Lielbritānijā. Baker Tilly International nesniedz profesionālos pakalpojumus klientiem. Katrs biedrs darbojas kā atsevišķa un neatkarīga juridiska persona. Baker Tilly Baltics nesniedz piedāvājumus, kā arī nedarbojas Baker Tilly International vārdā. Ne Baker Tilly International, ne Baker Tilly Baltics, arī ne citi Baker Tilly International biedri nenes atbildību par citu biedru darbību vai atteikšanos no darbības. Turklāt ne Baker Tilly International, ne kādam citam biedram ir tiesības īstenot vadības kontroli pār kādu citu biedru. Nosaukums Baker Tilly un ar to saistītā preču zīme tiek izmantota saskaņā ar licences līgumu ar Baker Tilly International Limited.

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību “Daugavpils ūdens”
reģ. Nr.41503002432, juridiskā adrese Ūdensvada ielā 3, Daugavpilī
Kārtējās dalībnieku sapulces protokols Nr.2018/04

Daugavpilī, Kr.Valdemāra ielā 1

2018.gada 21.maijā, plkst. 11.00

Kārtējā dalībnieku sapulcē piedalās:

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību “Daugavpils ūdens” (turpmāk – SIA) kapitāla daļu turētāja pārstāvis, Daugavpils pilsētas domes (turpmāk – Dome) priekšsēdētājs Rihards Eigims, Domes Kapitālsabiedrību pārraudzības nodaļas vadītājas p. i. Jevgeņijs Oļenovs, Domes Kapitālsabiedrību pārraudzības nodaļas jurists Nikolajs Jefimovs, SIA valdes loceklis Ģirts Kolendo, SIA galvenā grāmatvede Zenta Afoničkina, SIA juridiskās nodaļas vadītājas p. i. Svetlana Romāne, Sabiedrības ar ierobežotu atbildību “BAKER TILLY BALTICS” zvērināts revidents Ēriks Bahirs.

SIA reģistrēta Komercreģistrā 2004.gada 15.jūnijā. Parakstītais un apmaksātais kapitāls sastāda 5 979 839 EUR. Daugavpils pilsētas domei pieder 5 979 839 kapitāla daļas, balsstiesības ir 5 979 839 daļām.

Sapulces vadītājs: Rihards Eigims.

Sapulces sekretārs (protokolētājs): Svetlana Romāne.

Sapulces darba kārtība:

1. Dalībnieku sapulces sekretāra (protokolētāja) iecelšana.
2. SIA 2017.gada pārskata apstiprināšana, peļņas izlietošana.
3. Revidenta ievēlēšana un atlīdzības apmēra noteikšana revidentam.
4. Atlīdzības noteikšana SIA valdes loceklim.

[..]

2. SIA 2017.gada pārskata apstiprināšana, peļņas izlietošana.

Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldīšanas likuma 66.panta pirmās daļas 1. un 2. punkts paredz, ka tikai dalībnieku sapulcei ir tiesības lemt par sabiedrības gada pārskata apstiprināšanu un peļņas izlietošanu.

Sapulces vadītājs Rihards Eigims aicina SIA valdes loekli Ģirtu Kolendo sniegt ziņojumu par SIA darbību 2017.gadā un finanšu pārskatu.

Ziņo SIA valdes loceklis Ģirts Kolendo.

Dalībnieku sapulcei iesniegts 2017.gada pārskats, revidenta atzinums un vadības ziņojums.

SIA 2017.gadā strādāja stabili, pilnībā pildot Domes līgumā par ūdenssaimniecības pakalpojumu sniegšanu noteiktās funkcijas, sniedzot kvalitatīvus ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumus, savlaicīgi veicot regulāras ūdensvada un kanalizācijas tīklu profilaktiskās apkopes, ātri novēršot avārijas situācijas.

Izvērtējot finanšu tendences un rādītājus, pamatdarbības naudas plūsmu, parādsaistības un likviditāti ir secināms, ka kapitālsabiedrība spēs turpināt savu darbību arī nākotnē. SIA kontrolē savu likviditātes risku, uzturot atbilstošu naudas daudzumu un nodrošinot atbilstošu finansējumu, izmantojot banku piešķirtās kredītlīnijas. Kapitālsabiedrība savlaicīgi norēķinās ar saviem kreditoriem. SIA tuvākajā nākotnē turpinās savu uzdevumu izpildi, pilnveidojot gan ražošanas un klientiem sniegto pamatpakalpojumu pilnveidošanu, gan mērķtiecīgi modernizējot pilsētas ūdenssaimniecības sistēmu.

Kapitālsabiedrības darba apjomi ir raksturoti gada pārskata pielikumos. Kapitālsabiedrībai nav nodokļu parādu valsts un pašvaldības budžetam, strādājošo skaits stabils, personāla sastāvā nav būtisku izmaiņu. Darbinieki ir zinoši un pieredzējuši. Savukārt pieredze un izglītība nodrošina stabili uzņēmuma darbību un iecerēto plānu realizāciju.

Atbilstoši 2017.gada pārskatam SIA ir nostrādājusi ar peļņu 444 354,00 *euro* apmērā. SIA valdes loceklis piedāvā peļņu sadalīt saskaņā ar Domes noteikumu Nr.12 (apstiprināti ar 2015.gada 29.oktobra Domes lēmumu Nr.437) “Kārtība, kādā pašvaldības kapitālsabiedrības un publiski privātās kapitālsabiedrības, kurās pašvaldība ir dalībnieks (akcionārs) nosaka dividendēs izmaksājamo peļņas daļu, un veic maksājumus pašvaldības budžetā par pašvaldības kapitāla izmantošanu” (turpmāk – Domes noteikumi Nr.12) prasībām. Peļņas daļu, kas tiks atstātā SIA rīcībā, tiks izmantota SIA attīstībai, tīklu remontam un citu būtisku jautājumu risināšanai, kas var ietekmēt uz SIA darbību.

Dalībnieku sapulces vadītājs Rihards Eigims aicina par sniegto 2017.gada pārskatu izteikties SIA zvērināto revidentu.

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību “BAKER TILLY BALTICS” pārstāvis informē, ka uzņēmuma pārbaude veikta saskaņā ar starptautiskajiem revīzijas standartiem. Atzīmē, ka uzņēmuma 2017.gada bilance atspoguļo faktisko uzņēmuma stāvokli.

SIA valdes loceklis un zvērināts revidents sniedz skaidrojumu par uzkrājumu izveidošanu nepārejošas vērtības zudumiem.

Sapulces vadītājs Rihards Eigims aicina Domes Kapitālsabiedrību pārraudzības nodaļas vadītāja p.i. Jevgeņiju Oļenovu sniegt atzinumu par SIA 2017.gada pārskatu.

Jevgeņijs Oļenovs ziņo par sagatavoto gada pārskatu un darbības rezultātiem 2017.gadā.

Saskaņā ar Domes Kapitālsabiedrību pārraudzības nodaļas sagatavoto atzinumu iesniegtie gada pārskata pielikumi sagatavoti saskaņā ar Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma 51.pantu un satur likumā pieprasītos skaidrojumus, salīdzinājumus un pamatojumus. Sagatavotais vadības ziņojums atbilst Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma 55.panta prasībām, tai skaitā sniedz informāciju par finansiālo rezultātu rādītājiem.

Saskaņā ar Domes noteikumu Nr.12 4.punktu pašvaldības kontrolētajām kapitālsabiedrībām prognozējamā minimālā dividendēs izmaksājamā peļņas daļa ir 50% apmērā no attiecīgās kapitālsabiedrības tīrās pārskata gada peļņas. Tādējādi SIA peļņa 50% apmērā ir izmaksājama dividenžu veidā, savukārt otrā peļņas daļā atstājama SIA rīcībā.

Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likuma 79.panta septītā daļa paredz, ka valdes loceklim var izmaksāt prēmiju reizi gadā pēc gada pārskata apstiprināšanas un valdes locekļa darbības rezultātu izvērtēšanas. Prēmija nedrīkst pārsniegt kapitālsabiedrības valdes locekļa divu mēnešu atlīdzību apmēru.

Pamatojoties uz Domes Kapitālsabiedrības pārraudzības nodaļas sagatavoto atzinumu par SIA valdes locekļa darbības rezultātiem, veicamā darba apjomu un valdes locekļa sniegto informāciju, tiek pieņemts lēmums par valdes locekļa prēmēšanu.

Pamatojoties uz Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likuma 66.panta pirmās daļas 1.un 2.punktu, 79.panta septīto daļu, Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma 51.pantu, 55.pantu, 94.pantu, 95.pantu, Domes noteikumu Nr.12 4.punktu, Domes noteikumu Nr.11 (apstiprināti ar 2015.gada 23.jūlija Domes lēmumu Nr.311) “Kapitālsabiedrību un kapitāla daļu pārvaldības kārtība” 19.-20.punktu **kapitāla daļu turētāja pārstāvis nolemj:**

- 1) apstiprināt SIA 2017.gada pārskatu ar darbības rezultātu – peļņu 444 354,00 *euro* apmērā;
- 2) SIA 2017.gada pārskata peļņu 50% apmērā atstāt sabiedrības rīcībā. Pārējo peļņas daļu izmaksāt dividendēs;

3) [..]

[..]

Sapulces vadītājs:

Daugavpils pilsētas domes
priekšsēdētājs

(personiskais paraksts)

Rihards Eigims

Sekretārs (protokolētājs)

(personiskais paraksts)

Svetlana Romāne

IZRAKSTS PAREIZS

SIA "Daugavpils ūdens"

valdes loceklis

Ģirts Kolendo

2018.gada 29. maijā

