

**2015. gada 1. ceturkšņa nerevidētais saīsinātais
starpperiodu finanšu pārskats**

DAUGAVPILS

2015.gads

SATURS

Informācija par Uzņēmumu	3
Starpperiodu vadības ziņojums	4
Finanšu pārskati	
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	5
Bilance	6 -7
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	8
Naudas plūsmas pārskats	9
Pielikums finanšu pārskatiem	10 - 13
Paziņojums par vadības atbildību	14

Informācija par uzņēmumu

Uzņēmuma nosaukums	Daugavpils ūdens
Uzņēmuma juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas numurs, vieta un datums	41503002432 Daugavpils, 1998. gada 10. augusts
Juridiskā adrese	Ūdensvada iela 3, Daugavpils, Latvija, LV-5401
Pamatdarbības veidi	Ūdens ieguve, attīrīšana un tā piegāde patērētājiem (NACE kods-36.00), Notekūdeņu savākšana, attīrīšana un novadīšana (NACE kods -37.00)
Dalībnieks	Daugavpils pilsētas Dome (100%) Kr. Valdemāra iela 1, Daugavpils, Latvija, LV-5401
Valde	Sergejs Selickis, valdes loceklis no 2004. gada 15. jūnija
Pārskata periods	2015. gada 1. janvāris – 31. marts

Starpperiodu vadības ziņojums

Uzņēmuma pārskata perioda darbības īss apraksts

2015. gada 1.ceturksni SIA „Daugavpils ūdens” (turpmāk – Uzņēmums) ir noslēdzis ar peļņu. Uzņēmuma 1.ceturkšņa darbības rezultāts ir tīrā peļņa 168 138 eiro (2014. gada 1.ceturksnī – peļņa 75 303 eiro).

Pārskata periodā ūdensapgādes pakalpojumu realizācijas plāns izpildīts par 96,4%, bet kanalizācijas pakalpojumu realizācijas plāns - par 98,7% un salīdzinājumā ar iepriekšējo pārskata periodu 2014. gadā, ūdensapgādē realizēto pakalpojumu apjoms samazinājās par 4,8%, bet kanalizācijas pakalpojumu apjoms samazinājās par 3,1%.

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.

Sakarā ar augstāk minēto tarifu izmaiņu, pārskata periodā ieņēmumi no pamatdarbības palielinājās un sastādīja 1 365 100 eiro, t.i., par 4,1% vairāk nekā 2014. gada 1.ceturksnī.

Ražošanas izmaksas sastādīja 1 542 724 eiro t.i., ir par 0,5% mazāk, nekā iepriekšēja pārskata perioda 2014. gadā.

Tāpat kā iepriekšējos periodos, atskaites periodā pastāvīgi tika kontrolēta tehnoloģiskās disciplīnas, pakalpojumu un klientu apkalpošanas kvalitātes nodrošināšanas ievērošana.

Finanšu risku pārvaldība

Kredītrisks

Uzņēmums ir pakļauts kredītriskam saistībā ar tā pircēju un pasūtītāju parādiem, naudu un tās ekvivalentiem.

Uzņēmums kontrolē savu kredītrisku, pastāvīgi izvērtējot klientu parādu atmaksas vēsturi un nosakot kredīvērtēšanas nosacījumus katram klientam atsevišķi.

Uzņēmuma debitoru parādus veido ūdens un kanalizācijas klientu parādi par iepriekšējiem gadiem un tekošais debitoru parāds. Uzņēmumā pastāvīgi tiek veikts darbs debitoru parādu samazināšanai.

Komerčiālie patērētāji pārskata periodā palielināja debitoru parādu summu par pārskata gadā saņemtajiem ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumiem no 769 713 eiro līdz 926 307 eiro, savukārt fiziskās personas samazināja parādu par 1904 eiro.

Likviditātes risks

Uzņēmums kontrolē savu likviditātes risku, uzturot atbilstošu naudas un naudas ekvivalentu daudzumu, kā arī izmantojot banku piešķirto finansējumu.

Darbības turpināšanas koncepcijas pielietošana

Pārskata periodā Uzņēmums ir noslēdzis ar peļņu 168 138 eiro apmērā. Pārskata periodā beigās Uzņēmuma īstermiņa saistības pārsniedza Uzņēmuma īstermiņa aktīvus par 4 847 883 eiro, no tiem 3 551 448 eiro sastāda saņemti Kohēzijas fonda līdzekļi projekta „Ūdenssaimniecības attīstība Daugavpilī, III kārtā” īstenošanai. Pēc projekta pabeigšanas šie līdzekļi tiks pārgrāmatoti uz posteņa „Nākamo periodu ieņēmumi” ilgtermiņa daļu. Pārejās saistības tiks segtas no 2015. gada saimnieciskās darbības pozitīvas naudas plūsmas, tāpēc Uzņēmuma vadība uzskata, ka ir piemērojams darbības turpināšanas princips finanšu pārskata sagatavošanā.

Kapitālsabiedrības vadītājs  Sergejs Selickis

Peļņas vai zaudējumu aprēķins
(pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

Kapitālsabiedrības nosaukums:

Daugavpils pilsētas SIA "Daugavpils ūdens"

Reģistrācijas numurs:

41503002432

Pārskata periods:

I ceturksnis

Pārskata gads:

2015

(euro)

Nr. p.k.	Rādītāja nosaukums		Pārskata perioda beigās	Iepriekšējais pārskata gads
1.	Neto apgrozījums	(1)	1 392 234	5 450 658
2.	Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(2)	-1 542 794	-6 160 471
3.	Bruto peļņa vai zaudējumi		-150 560	-709 813
5.	Administrācijas izmaksas	(3)	-154 358	-605 043
6.	Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	(4)	486 264	1 815 893
7.	Pārējas saimnieciskās darbības izmaksas	(5)	0	-3 970
10.	Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	(6)	0	20
12.	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(7)	-5 137	-195 468
14.	Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem		176 209	301 619
17.	Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem		176 209	301 619
20.	Pārējie nodokļi	(8)	-8 071	-26 138
21.	Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi		168 138	275 481

Kapitālsabiedrības vadītājs  Sergejs Selickis

BILANCE

Kapitālsabiedrības nosaukums:

Daugavpils pilsētas SIA "Daugavpils ūdens"

Reģistrācijas numurs:

41503002432

Pārskata periods:

I ceturksnis

Pārskata gads:

2015

(euro)

AKTĪVS			Pārskata perioda beigās	Iepriekšējā pārskata gada beigās
	Ilgtermiņa ieguldījumi			
I NEMATERIĀLIE IEGULDĪJUMI:				
3.	Citi nemateriālie ieguldījumi		22 663	7 330
NEMATERIĀLIE IEGULDĪJUMI KOPĀ			22 663	7 330
II PAMATLĪDZEKĻI:				
1.	Zemes gabali, ēkas un būves un ilggadīgie stādījumi		37 098 340	39 153 412
3.	Iekārtas un mašīnas		13 388 133	8 636 306
4.	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		251 930	268 141
5.	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		3 533 906	4 826 956
6.	Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		78 758	345 333
PAMATLĪDZEKĻI KOPĀ			54 351 067	53 230 148
III IEGULDĪJUMA ĪPAŠUMI				
IV BIOLOĢISKIE AKTĪVI				
V ILGTERMIŅA FINANŠU IEGULDĪJUMI:				
1.			0	0
<i>Ilgtermiņa ieguldījumi KOPĀ</i>			54 373 730	53 237 478
Apgrozāmie līdzekļi				
I KRĀJUMI:				
1.	Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	(9)	33 579	25 332
KRĀJUMI KOPĀ			33 579	25 332
II PĀRDOŠANAI TURĒTI ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI				
III DEBITORI:				
1.	Pircēju un pasūtītāju parādi	(10)	410 399	374 086
2.	Radniecīgo sabiedrību parādi	(11)	539 011	420 633
4.	Citi debitori	(12)	16 734	11 425
7.	Nākamo periodu izmaksas	(13)	1 301	1 875
DEBITORI KOPĀ			967 445	808 019
IV ĪSTERMIŅA FINANŠU IEGULDĪJUMI:				
V NAUDA			(14)	778 614
<i>Apgrozāmie līdzekļi KOPĀ</i>			1 779 638	1 401 278
BILANCE			56 153 368	54 638 756

PASĪVS			Pārskata perioda beigās	Iepriekšējā pārskata gada beigās
Pašu kapitāls				
1.	Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		5 679 839	5 679 839
5.	Rezerves:			
	a) likumā noteiktās rezerves		48 066	48 066
	d) pārējās rezerves		537 168	537 168
	Rezerves kopā		585 234	585 234
6.	Nesadalītā peļņa:			
	a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		-172 993	-448 474
	b) pārskata gada nesadalītā peļņa		168 138	275 481
PAŠU KAPITĀLS KOPĀ			6 260 218	6 092 080
Uzkrājumi				
Kreditori				
Ilgtermiņa kreditori				
3.	Aizņēmumi no kredītiestādēm	(15)	7 232 603	5 076 603
12.	Nākamo periodu ieņēmumi	(20)	36 033 026	35 944 265
ILGTERMIŅA KREDITORI KOPĀ			43 265 629	41 020 868
Īstermiņa kreditori				
3.	Aizņēmumi no kredītiestādēm	(15)	364 063	419 016
5.	No pircējiem saņemtie avansi	(16)	18 344	18 776
6.	Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	(17)	33 216	25 365
8.	Parādi radniecīgajām sabiedrībām	(18)	0	48
10.	Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	(22)	190 342	193 464
11.	Pārējie kreditori	(19)	4 334 099	4 694 703
12.	Nākamo periodu ieņēmumi	(20)	1 472 581	1 956 738
14.	Uzkrātās saistības	(21)	214 876	217 698
ĪSTERMIŅA KREDITORI KOPĀ			6 627 521	7 525 808
Kreditori KOPĀ			49 893 150	48 546 676
BILANCE			56 153 368	54 638 756

Kapitālsabiedrības vadītājs



Sergejs Selickis

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

Kapitālsabiedrības nosaukums:

Daugavpils pilsētas SIA "Daugavpils ūdens"

Reģistrācijas numurs:

41503002432

Pārskata periods:

I ceturksnis

Pārskata gads:

2015

(euro)

		Pamatkapitāls	Likumā noteiktās rezerves	Pārējas rezerves	Nesadalītā peļņa	Kopa:
31.12.2013.		5 679 840	48 066	588 171	(499 478)	5 816 599
Pamatkapitāla denominācija **		(1)		1		0
Iepriekšēja gada peļņas sadale				(51 004)	51 004	0
Pārskata gada peļņa					275 481	275 481
31.12.2014.		5 679 839	48 066	537 168	(172 993)	6 092 080
Iepriekšēja gada peļņas sadale						
Pārskata gada peļņa					168 138	168 138
31.03.2015.		5 679 839	48 066	537 168	(4 855)	6 260 218

Kapitālsabiedrības vadītājs  Sergejs Selickis

Naudas plūsmas pārskats (pēc netiešās metodes)

Kapitālsabiedrības nosaukums: Daugavpils pilsētas SIA "Daugavpils ūdens"	
Reģistrācijas numurs:	41503002432
Pārskata periods:	I ceturksnis
Pārskata gads:	2015

<i>(euro)</i>			
Nr. p.k.	Rādītāja nosaukums	Pārskata perioda beigās	Iepriekšējais pārskata gads
I Pamatdarbības naudas plūsma:			
1.	Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	176 209	301 619
	Korekcijas:		
	a) pamatlīdzekļu nolietojums;	602 558	2 257 542
	c) uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem parādiem);	0	-2 044
	h) ilgtermiņa finanšu ieguldījumu un īstermiņa vērtspapīru vērtības norakstīšana;	-484 157	-1 799 266
	i) procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas.	5 137	195 468
	zaudējumi no pamatlīdzekļu norakstīšanas	0	2 589
2.	Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	299 747	955 908
	Korekcijas:		
	a) debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums;	-159 413	-57 264
	b) krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums;	-8 247	-4 362
	c) piegādātājiem, darbuizpildītājiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums.	-359 190	5 918 249
3.	Bruto pamatdarbības naudas plūsma	-227 103	6 812 531
4.	Izdevumi procentu maksājumiem	-5 137	-196 431
6.	Izdevumi nekustamā īpašuma nodokļa maksājumiem	-8 071	-26 138
8.	Naudas plūsma pirms ārkārtas posteņiem	-240 311	6 589 962
Pamatdarbības neto naudas plūsma		-240 311	6 589 962
II Ieguldīšanas darbības naudas plūsma			
3.	Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	-1 738 811	-9 434 931
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma		-1 738 811	-9 434 931
III Finansēšanas darbības naudas plūsma			
2.	Saņemtie aizņēmumi	2 156 000	1 730 957
3.	Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	88 762	19 436
4.	Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	-54 953	-419 016
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma		2 189 809	1 331 377
V Pārskata perioda neto naudas plūsma		210 687	-1 513 592
VI Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā		567 927	2 081 519
VII Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās		778 614	567 927

Kapitālsabiedrības vadītājs  Sergejs Selickis

Pielikums finanšu pārskatiem

(1)	Neto apgrozījums	Pārskata perioda beigās	Iepriekšējā pārskata gada beigās
Pa darbības veidiem			
	Ienākumi no ūdena apgādes	651 545	2 539 489
	Ienākumi no kanalizācijas pakalpojumiem	713 555	2 735 155
	Pārējie ienākumi	27 134	176 014
		1 392 234	5 450 658
(2)	Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	1 542 794	6 160 471
(3)	Administrācijas izmaksas	154 358	605 043
(4)	Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		
	Nākamo periodu ieņēmumu amortizācija	484 157	1 799 266
	Aprēķinātā nokavējuma nauda	2 107	10 129
	Pārējie ieņēmumi	-	6 498
		486 264	1 815 893
(5)	Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		
	Neto zaudējumi no pamatlīdzekļu atsavināšanas	-	2 589
	Neatgūstāmo parādu norakstīšanas izmaksas	-	939
	Samaksātā soda nauda	-	442
	Pārējās izmaksas	-	-
		-	3 970
(6)	Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi		
	Procentu ieņēmumi	-	20
		-	20
(7)	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas		
	Procentu izmaksas	5 137	195 468
		5 137	195 468
(8)	Pārējie nodokļi		
	Nekustamā īpašuma nodoklis par zemi	1 416	1 467
	Nekustamā īpašuma nodoklis par ēkām	6 655	24 672
		8 071	26 138
(9)	Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		
	Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	33 579	25 332
		33 579	25 332

(10) Pircēju un pasūtītāju parādi		
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	531 626	495 313
(Uzkrājumi sliktiem un šaubīgiem parādiem)	(121 227)	(121 227)
	410 399	374 086

(11) Radniecīgo sabiedrību parādi		
Īstermiņa daļa		
SIA DDzKSU	539 011	412 986
DAUGAVPILS PILSĒTAS PAŠVALDĪBAS IESTĀDE "KOMUNĀLĀS SAIMNIECĪBAS PĀRVALDE"	-	7 647
	539 011	420 633

(12) Citi debitori		
Akceptētais PVN	16 561	10 825
Pārējie debitori	173	600
	16 734	11 425

(13) Nākamo periodu izmaksas		
Apdrošināšanas maksājumi	813	1 816
Pārējie izdevumi	488	59
	1 301	1 875

(14) Naudas līdzekļi kasē un bankā		
Naudas līdzekļi bankas norēķinu kontos	778 605	567 909
Naudas līdzekļi kasē	9	18
	778 614	567 927

(15) Aizņēmumi no kredītiestādēm		
Īlgttermiņa daļa		
Valsts kase/Pasaules banka	2 814 416	2 814 416
Aizņēmums no AS Swedbankk (26.05.2008.)	531 230	531 230
Aizņēmums no AS Swedbankk (17.12.2013.)	3 886 957	1 730 957
	7 232 603	5 076 603

Īstermiņa daļa		
Valsts kase/Pasaules banka	199 202	199 202
Aizņēmums no AS Swedbankk (26.05.2008.)	164 861	219 814
Aizņēmums no AS Swedbankk (17.12.2013.)	-	-
	364 063	419 016

(16) No pircējiem saņemtie avansi		
Klijentu pārmaxsa	13 108	13 519
Kļūdainie maksājumi	5 236	5 257
	18 344	18 776

(17) Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem		
Īstermiņa daļa		
	33 216	25 365

(18) Parādi radniecīgajām sabiedrībām		
Īstermiņa daļa		

SIA DZKSU

-

48

-

48

(19) Pārējie kreditori**Īstermiņa daļa**

Saistības pret starpniek institūciju (no Kohēzijas fonda saņemtie līdzekļi)	3 551 448	3 493 898
Saistības pret Projekta izpildītājiem*	649 886	1 072 836
Atlīdzība par darbu	131 585	126 698
Pārējie kreditori	1 180	1 271
	4 334 099	4 694 703

(20) Nākamo periodu ieņēmumi**Ilgtermiņa daļa**

Latvijas valsts	11 654 954	11 654 954
Kohēzijas fonds	10 676 190	10 676 190
Daugavpils pilsētas dome	2 378 155	2 378 155
Kohēzijas fonds, Projekts III.kārta	9 346 719	9 346 719
ES PHARE	757 409	757 409
Dānijas aģentūra DEPA	440 646	440 646
Zviedrijas aģentūra SIDA	378 242	378 242
Somijas Vides aizsardzības ministrija	275 235	275 235
ERAF finansējums (projekts PRESTO)	124 481	35 720
Citi	996	996
	36 033 026	35 944 265

Īstermiņa daļa

Latvijas valsts	623 264	831 018
Kohēzijas fonds	410 293	547 057
Daugavpils pilsētas dome	131 098	174 798
Kohēzijas fonds, Projekts III.kārta	194 499	252 629
ES PHARE	36 489	48 653
Dānijas aģentūra DEPA	15 715	20 953
Zviedrijas aģentūra SIDA	45 165	60 220
Somijas Vides aizsardzības ministrija	12 250	16 335
ERAF finansējums (projekts PRESTO)	3 508	4 677
Citi	299	398
	1 472 581	1 956 738

(21) Uzkrātās saistības

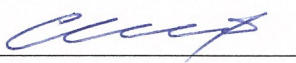
Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas	120 094	120 094
Uzkrātās saistības piegādātājiem	80 208	83 030
Uzkrātie procenti	14 574	14 574
Pārējās uzkrātās saistības	-	-
	214 876	217 698

(22)**Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi**

Pievienotās vērtības nodoklis	67 019	63 664
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	29 240	32 104
Sociālās nodrošināšanas maksājumi	61 342	65 671
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	-	-
Nekustamā īpašuma nodoklis (zeme)	-	309
Nekustamā īpašuma nodoklis (ēkas)	-	4

Dabas resursu nodoklis	32 637	31 607
Obligāta riska nodeva	104	105
Akcīzes nodoklis	-	-
Kopā	190 342	193 464

Kapitālsabiedrības
vadītājs _____
Sergejs Selickis



PAZIŅOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU

„SIA «Daugavpils ūdens» vadība ir atbildīga par kapitālsabiedrības finanšu pārskatu sagatavošanu. Šie nerevidētie saīsinātie finanšu pārskati sagatavoti saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem „Par grāmatvedību” un „Gada pārskatu likumu”, atbilstoši Ministru kabineta 2011. gada 21. jūnija noteikumiem Nr.488 „Gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi” un noteikumiem Nr.481 „Noteikumi par naudas plūsmas pārskata un pašu kapitāla izmaiņu pārskatās saturu un sagatavošanas kārtību”.

Šie nerevidētie saīsinātie finanšu pārskati ir sagatavoti, piemērojot tos pašus grāmatvedības uzskaites principus jeb politikas, kas izmantotas, sagatavojot 2014. gada finanšu pārskatus.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins sastādīts atbilstoši apgrozījuma izmaksu metodei.

Naudas plūsmas pārskats sastādīts pēc netiešās metodes.

Pamatojoties uz valdes rīcībā esošo informāciju, „SIA «Daugavpils ūdens» starpperiodu pārskats sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par Sabiedrības aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli un peļņu vai zaudējumiem. Starpperiodu vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.

Valdes loceklis  Sergejs Selickis