



**SABIEDRĪBAS AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU „DAUGAVPILS ŪDENS”
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2016. gada 30. septembri**

DAUGAVPILS

2016. gads



SATURS

Informācija par Uzņēmumu	3
Starpperiodu vadības ziņojums	4-5
Finanšu pārskati	
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	6
Bilance	7 -8
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	9
Naudas plūsmas pārskats	10
Pielikums finanšu pārskatiem	11 - 14
Paziņojums par vadības atbildību	15



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 līdz 2016.gada 15.aprīlim; Ģirts Kolendo, valdes loceklis no 2016. gada 15. aprīļa
Pārskata periods	2016. gada 1. janvāris – 30. septembris



Starpperiodu vadības ziņojums

Darbības veids

Uzņēmuma pamatdarbība ir ūdens ieguve, attīrīšana un piegāde juridiskām un fiziskām personām, 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.

Atbilstoši 2014. gada 23. oktobra Vispārējās atļaujas un reģistrācijas noteikumu 31.punktam Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisija 28.10.2014. pārreģistrēja Uzņēmumu Ūdenssaimniecības pakalpojumu sniedzēju reģistrā.

Papildus pamatdarbības pakalpojumiem ūdenssaimniecības jomā Uzņēmums sniedz pakalpojumus nekustamā īpašuma pieslēgšanā centralizētajai ūdensapgādes vai kanalizācijas sistēmai, veic ūdens un notekūdeņu laboratorijas analīzes, sniedz decentralizētos kanalizācijas pakalpojumus notekūdeņu apstrādes jomā.

Darbības vides raksturojums

Klientiem piedāvāto pakalpojumu kvalitātes, 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. Uzņēmumam saimnieciskajā darbībā ir jāņem vērā saistošo Eiropas Savienības direktīvu prasības: direktīva Nr.98/83/EK par dzeramā ūdens kvalitāti; direktīvas Nr.91/27/EEK par komunālo notekūdeņu attīrīšanu un Latvijas Republikas normatīvo aktu prasības: 01.01.2016. Ūdenssaimniecības pakalpojumu likums; 22.03.2016. Ministru kabineta noteikumi Nr.174 „Noteikumi par sabiedrisko ūdenssaimniecības pakalpojumu sniegšanu un lietošanu”.

Uzņēmuma darbība pārskata periodā un attīstība

Pārskata periodā Uzņēmums ir nodrošinājis juridiskām un fiziskām personām ūdenssaimniecības pakalpojumu sniegšanu. Darbības galvenie principi - nodrošināt esošos un potenciālos klientus ar valsts un Eiropas standartiem un noteikumu prasībām atbilstošiem pakalpojumiem. Viens no Uzņēmuma darbības mērķiem ir gan ražošanas un klientiem sniegto pamatpakalpojumu pilnveidošana, gan apņemšanās aktīvi strādāt turpmākai attīstībai, mērķtiecīgi modernizējot pilsētas ūdenssaimniecības sistēmu. Īpaša vērība tiek veltīta ražotnes ekoloģijai un negatīvās ietekmes uz apkārtējo vidi novēršanai.

Sniegto pakalpojumu apjomi pārskata periodā

Pamata darba rādītāji par 9 mēnešiem ir sekojoši: dzeramā ūdens padeves apjoms – 3 089,2 tūkst.m3, bet novadīto notekūdeņu apjoms – 3 131,0 tūkst.m3.

Ūdensapgādes pakalpojumu realizācijas plāns izpildīts par 100,4%, bet kanalizācijas pakalpojumu realizācijas plāns - par 100,6% un salīdzinājumā ar iepriekšējo pārskata periodu 2015. gadā, ūdensapgādē realizēto pakalpojumu apjoms palielinājās par 0,4%, bet kanalizācijas pakalpojumu apjoms samazinājās par 0,4%.

Pārskata periodā ieņēmumi no pamatdarbības sastādīja 4 001 311 eiro, par 1 465 eiro (0,04%) mazāk nekā iepriekšējā pārskata periodā (2015. gada 9 mēnešos).

Ieņēmumi kopā ar citiem pakalpojumiem palielinājās par 3,8% salīdzinājumā ar iepriekšējo pārskata periodu 2015. gadā.



Ražošanas izmaksas sastādīja 4 591 778 eiro t. i., mazāk par 2,3%, nekā iepriekšēja pārskata periodā (2015. gada 9 mēnešos).

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

Finanšu risku pārvaldība

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

Procentu likmju risks

Uzņēmums ir pakļauts procentu likmju riskam galvenokārt saistībā ar tā aizņēmumiem ar mainīgu procentu likmi. Maksājamo procentu seguma koeficients ir 4,96 (optimālais rādītājs=5).

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 kredītēšanas nosacījumus katram klientam atsevišķi. Uzņēmums nepārtraukti uzrauga debitoru parādu atlikumus, lai mazinātu neatgūstamo parādu rašanās iespēju.

Uzņēmuma debitoru parādus veido ūdens un kanalizācijas parādi par iepriekšējiem gadiem un klientu tekošs parāds. Uzņēmumā pastāvīgi tiek veikts darbs debitoru parādu samazināšanai tomēr debitoru parādu aprites koeficients (ART) pārskata periodā samazinājās salīdzinājumā ar 2015. gadu, jo komerciālie patērētāji palielināja debitoru parādu summu par pārskata periodā saņemtajiem ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumiem no 704 823 eiro līdz 867 036 eiro (par 23,0%), bet fiziskās personas palielināja parādu par 33 001 eiro (16,7%).

Likviditātes risks

Uzņēmums kontrolē savu likviditātes risku, uzturot atbilstošu naudas un naudas ekvivalentu daudzumu, kā arī izmantojot banku piešķirto finansējumu. Absolūtās likviditātes rādītājs sastādīja 0,9 (optimālais rādītājs > 0,2).

Darbības turpināšanas koncepcijas pielietošana

Pārskata periodu Uzņēmums ir noslēdzis ar peļņu 460 251 eiro apmērā. Uzņēmuma īstermiņa aktīvi pārsniedza Uzņēmuma īstermiņa saistības par 924 542 eiro. Maksātspējas rādītājs pozitīvs (1.8). Uzņēmuma rīcībā pietiek apgrozāmo līdzekļu, lai segtu īstermiņa saistības. Uzņēmuma vadība uzskata, ka ir piemērojams darbības turpināšanas princips finanšu pārskata sagatavošanā.

Apstākļi un notikumi pēc pārskata perioda beigām

Laika periodā kopš pārskata perioda pēdējās dienas nav bijuši notikumi, kas būtiski ietekmētu nerevidētos starpperiodu finanšu pārskatus par 9 mēnešu periodu, kas beidzās 2016. gada 30. septembrī.

Valdes loceklis

Ģirts Kolendo

Peļņas vai zaudējumu aprēķins
(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

Nr. p.k.	Rādītāja nosaukums		(euro)	
			30.09.2016.	30.09.2015.
1.	Neto apgrozījums	(1)	4 261 429	4 106 407
	b) no citiem pamatdarbības veidiem		4 261 429	4 106 407
2.	Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(2)	- 4 591 778	-4 698 301
3.	Bruto peļņa vai zaudējumi		-330 349	-591 894
5.	Administrācijas izmaksas	(3)	-479 182	-456 771
6.	Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	(4)	1 405 800	1 485 153
7.	Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(5)	-555	0
12.	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(7)	-120 168	-79 925
	b) citām personām	(7)	-120 168	-79 925
13.	Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		475 546	356 563
20.	Nekustāmā īpašuma nodoklis	(8)	-15 295	-15 270
21.	Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi		460 251	341 293

Valdes loceklis



Ģirts Kolendo

BILANCE

AKTĪVS			30.09.2016.	31.12.2015.
	Ilgtermiņa ieguldījumi			
I NEMATERIĀLIE IEGULDĪJUMI:				
3.	Citi nemateriālie ieguldījumi		26 470	31 119
NEMATERIĀLIE IEGULDĪJUMI KOPĀ			26 470	31 119
II PAMATLĪDZEKĻI:				
1.	Nekustamie īpašumi:		46 009 493	46 963 663
	a) zemes gabali, ēkas un būves		46 009 493	46 963 663
5.	Tehnoloģiskās Iekārtas un ierīces		7 001 671	7 642 811
6.	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		116 808	180 854
7.	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		132 030	121 516
8.	Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem			
PAMATLĪDZEKĻI KOPĀ			53 260 002	54 908 844
Ilgtermiņa ieguldījumi KOPĀ			53 286 472	54 939 963
Apgrozāmie līdzekļi				
I KRĀJUMI:				
1.	Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	(9)	36 820	26 371
4.	Avansa maksājumi par krājumiem			
KRĀJUMI KOPĀ			36 820	26 371
II DEBITORI:				
1.	Pircēju un pasūtītāju parādi	(10)	419 255	397 072
2.	Radniecīgo sabiedrību parādi	(11)	556 788	383 757
4.	Citi debitori	(12)	13 407	17 564
7.	Nākamo periodu izmaksas	(13)	10 319	1 280
DEBITORI KOPĀ			999 769	799 673
III ĪSTERMIŅA FINANŠU IEGULDĪJUMI:				
IV NAUDA				
Apgrozāmie līdzekļi KOPĀ			1 033 532	864 309
			2 070 121	1 690 353
BILANCE			55 356 593	56 630 316

PASĪVS			30.09.2016.	31.12.2015.
Pašu kapitāls				
1.	Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		5 679 839	5 679 839
5.	Rezerves:		412 241	585 234
	a) likumā noteiktās rezerves		48 066	48 066
	f) pārējās rezerves		364 175	537 168
6.	Nesadalītā peļņa:			
	a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		292 703	-172 993
	b) pārskata gada nesadalītā peļņa		460 251	292 703
PAŠU KAPITĀLS KOPĀ			6 845 034	6 384 783
Uzkrājumi				
Kreditori				
Ilgtermiņa kreditori				
3.	Aizņēmumi no kredītiestādēm	(15)	8 087 005	8 087 005
13.	Nākamo periodu ieņēmumi	(20)	39 278 975	37 808 934
ILGTERMIŅA KREDITORI KOPĀ			47 365 980	45 895 939
Īstermiņa kreditori				
3.	Aizņēmumi no kredītiestādēm	(15)	240 770	2 024 519
5.	No pircējiem saņemtie avansi	(16)	16 607	16 479
6.	Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	(17)	16 151	27 571
8.	Parādi radniecīgajām sabiedrībām	(18)	44	45
10.	Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	(22)	200 781	192 902
11.	Pārējie kreditori	(19)	168 474	168 853
12.	Nākamo periodu ieņēmumi	(20)	310 559	1 702 964
14.	Uzkrātās saistības	(21)	192 193	216 261
ĪSTERMIŅA KREDITORI KOPĀ			1 145 579	4 349 594
Kreditori KOPĀ			48 511 559	50 245 533
BILANCE			55 356 593	56 630 316

Valdes loceklis



Ģirts Kolendo

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

(euro)

	Pamatkapitāls	Likumā noteiktās rezerves	Pārējas rezerves	Iepriekšēja gada nesadalītā peļņa	Pārskata gada peļņa	Kopa:
31.12.2014.	5 679 839	48 066	537 168	-448 474	275 481	6 092 080
Iepriekšēja gada peļņas sadale				275 481	-275 481	0
Pārskata gada peļņa					341 293	341 293
30.09.2015.	5 679 839	48 066	537 168	-172 993	168 300	6 433 373
Iepriekšēja gada peļņas sadale			-172 993	172 993		0
Pārskata gada peļņa				292 703	460 251	752 954
30.09.2016.	5 679 839	48 066	364 175	292 703	628 551	6 845 034

Valdes loceklis



Ģirts Kolendo

Naudas plūsmas pārskats (ar netiešo metodi)

(euro)

Nr. p.k.	Rādītāja nosaukums	30.09.2016.	30.09.2015.
I Pamatdarbības naudas plūsma:			
1.	Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	475 546	356 563
	Korekcijas:		
	a) pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	1 767 549	1 845 614
	b) nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	5 525	3 697
	c) uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem parādiem);	0	0
	h) ilgtermiņa un īstermiņa finanšu ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	-1 392 406	-1 476 876
	i) procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	120 168	79 925
	zaudējumi no pamatlīdzekļu atsavināšanas (norakstīšanas)	68	
2.	Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	976 450	808 923
	Korekcijas:		
	a) debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums;	-200 132	-180 190
	b) krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums;	-10 449	-888
	c) piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums.	-25 156	-272 963
3.	Bruto pamatdarbības naudas plūsma	740 713	354 882
4.	Izdevumi procentu maksājumiem	-122 838	-94 499
6.	Izdevumi nekustamā īpašuma nodokļa maksājumiem	-15 295	-15 270
Pamatdarbības neto naudas plūsma		602 580	245 113
II Ieguldīšanas darbības naudas plūsma			
3.	Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	-119 650	-3 938 054
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma		-119 650	-3 938 054
III Finansēšanas darbības naudas plūsma			
2.	Saņemtie aizņēmumi	0	4 092 960
3.	Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	1 470 041	93 834
4.	Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	-1 783 748	-264 461
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma		-313 707	3 922 333
V Pārskata perioda neto naudas plūsma		169 223	229 392
VI Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā		864 309	567 927
VII Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās		1 033 532	797 319

Valdes loceklis



Ģirts Kolendo

Pielikums finanšu pārskatiem

	01.01.2016- 30.09.2016.	01.01.2015- 30.09.2015.
(1) Neto apgrozījums		
Pa darbības veidiem		
Ienākumi no ūdens apgādes	1 907 673	1 900 507
Ienākumi no kanalizācijas pakalpojumiem	2 093 638	2 102 269
Pārējie ienākumi	260 118	103 631
	4 261 429	4 106 407
(2) Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	4 591 778	4 698 301
(3) Administrācijas izmaksas	479 182	456 771
(4) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		
Nākamo periodu ieņēmumu amortizācija	1 392 406	1 476 876
Aprēķinātā nokavējuma nauda	8 947	6 018
Pārējie ieņēmumi	4 447	2 259
	1 405 800	1 485 153
(5) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		
Neto zaudējumi no pamatlīdzekļu atsavināšanas	68	-
Neatgūstāmo parādu norakstīšanas izmaksas	379	-
Zaudējumu kompensācija	108	-
	555	-
(7) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas		
Procentu izmaksas	120 168	79 925
	120 168	79 925
(8) Pārējie nodokļi		
Nekustamā īpašuma nodoklis par zemi	1 360	1 365
Nekustamā īpašuma nodoklis par ēkām	13 935	13 905
	15 295	15 270

30.09.2016. 31.12.2015.

(9) Izejvielas, pamاتمateriāli un palīgmateriāli		
	36 820	26 371
	-	-
	36 820	26 371
(10) Pircēju un pasūtītāju parādi		
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	540 482	518 299
(Uzkrājumi sliktiem un šaubīgiem parādiem)	(121 227)	(121 227)
	419 255	397 072
(11) Radniecīgo sabiedrību parādi		
Īstermiņa daļa		
SIA DDzKSU	545 456	376 086
Daugavpils pilsētas pašvaldības iestāde "KOMUNĀLĀS SAIMNIECĪBAS PĀRVALDE"	11 332	7 671
	556 788	383 757
(12) Citi debitori		
Akceptētais PVN	13 316	16 581
Pārējie debitori	91	983
	13 407	17 564
(13) Nākamo periodu izmaksas		
Apdrošināšanas maksājumi	513	842
Pārējie izdevumi	722	438
Izmaksas projektam IWAMA	9 267	-
	10 319	1 280
(14) Naudas līdzekļi kasē un bankā		
Naudas līdzekļi bankas norēķinu kontos	1 033 413	864 308
Naudas līdzekļi kasē	119	1
	1 033 532	864 309
(15) Aizņēmumi no kredītiestādēm		
Ilgtermiņa daļa		
Valsts kase/Pasaules banka	2 501 384	2 501 384
Aizņēmums no AS Swedbank (26.05.2008.)	311 417	311 417
Aizņēmums no AS Swedbank (17.12.2013.)	5 274 204	5 274 204
	8 087 005	8 087 005



Īstermiņa daļa

Valsts kase/Pasaules banka	156 516	313 32
Aizņēmums no AS Swedbank (26.05.2008.)	54 953	109 907
Aizņēmums no AS Swedbank (17.12.2013.)	29 301	29 301
Aizņēmums no AS Swedbank (17.06.2015.)	-	1 462 372
	240 770	2 024 519

(16) No pircējiem saņemtie avansi

Klientu pārmaxsa	13 827	12 663
Kļūdainie maksājumi	2 780	3 816
	16 607	16 479

**(17) Parādi piegādātājiem un
darbuizpildītājiem**

Īstermiņa daļa	16 151	27 571
	16 151	27 571

(18) Parādi radniecīgajām sabiedrībām

Īstermiņa daļa		
SIA DZKSU	44	45
	44	45

(19) Pārējie kreditori

Īstermiņa daļa

Saistības pret pašvaldības (saņemtie līdzekļi piesl. programmas ietvaros)	5 845	-
Saistības pret Projekta izpildītājiem	4 226	4 226
Norēķini par neizp. saistībām (līguma izpildes garantija)	30 327	30 327
Atlīdzība par darbu	127 051	133 270
Pārējie kreditori	1 025	1 030
	168 474	168 853

(20) Nākamo periodu ieņēmumi

Ilgtermiņa daļa

Latvijas valsts	10 994 521	10 994 521
Kohēzijas fonds	10 125 036	10 125 036
Daugavpils pilsētas dome	2 237 582	2 237 582
Kohēzijas fonds, Projekts III. kārtā	14 083 474	12 613 433
ES PHARE	708 756	708 756
Dānijas aģentūra DEPA	423 662	423 662
Zviedrijas aģentūra SIDA	317 418	317 418
Somijas Vides aizsardzības ministrija	263 051	263 051
ERAF finansējums (projekts PRESTO)	124 877	124 877
Citi	598	598
	39 278 975	37 808 934



Īstermiņa daļa

Latvijas valsts	102 018	660 227
Kohēzijas fonds	80 532	459 045
Daugavpils pilsētas dome	17 320	140 573
Kohēzijas fonds, Projekts III. kārtā	74 930	299 740
ES PHARE	12 163	48 653
Dānijas aģentūra DEPA	4 246	16 983
Zviedrijas aģentūra SIDA	15 130	60 522
Somijas Vides aizsardzības ministrija	2 951	12 146
ERAF finansējums (projekts PRESTO)	1 169	4 677
Citi	100	398
	310 559	1 702 964

(21) Uzkrātās saistības

Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas	130 386	130 386
Uzkrātās saistības piegādātājiem	61 807	83 205
Uzkrātie procenti	-	2 670
	192 193	216 261

(22) Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi

Pievienotās vērtības nodoklis	77 963	61 757
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	30 587	29 954
Sociālās nodrošināšanas maksājumi	62 306	70 894
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	-	-
Nekustamā īpašuma nodoklis (zeme)	-	-
Nekustamā īpašuma nodoklis (ēkas)	-	-
Dabas resursu nodoklis	29 820	30 192
Obligāta riska nodeva	105	105
Akcīzes nodoklis	-	-
Kopā	200 781	192 902

Valdes loceklis

Ģirts Kolendo



Paziņojums par vadības atbildību

„SIA «Daugavpils ūdens» vadība ir atbildīga par kapitālsabiedrības finanšu pārskatu sagatavošanu. Šie nerevidētie starpperiodu finanšu pārskati sagatavoti saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem „Par grāmatvedību” un „Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums”, atbilstoši Ministru kabineta noteikumiem Nr. 775 „Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi”.

Šie nerevidētie starpperiodu finanšu pārskati ir sagatavoti, piemērojot tos pašus grāmatvedības uzskaites principus jeb politikas, kas izmantotas, sagatavojot 2015. gada finanšu pārskatus.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins klasificēts pēc izdevumu funkcijas.

Naudas plūsmas pārskats sastādīts ar netiešo metodi.

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

Valdes loceklis

Ģirts Kolendo