

SIA "Daugavpils Ūdens"

NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS

par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2018. gada 31. martā

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2018. gada 31. martā

SATURS

Starpperiodu vadības ziņojums	3	-	4
Finanšu pārskati			
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	5		
Bilance	6	-	7
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	8		
Naudas plūsmas pārskats	9		
Pielikums finanšu pārskatiem	10	-	17
Paziņojums par vadības atbildību	18		

STARPPERIODU VADĪBAS ZINOJUMS

Darbības veids

Sabiedrības 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. 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.

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, septiņu vai krājvertņu) 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 gadījumā tas būs ekonomiski izdevīgs risinājums).

Darbības vides raksturojums

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 periodā

Pārskata periodā Sabiedrība ir nodrošināja 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 Sabiedrības 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 apkārtnējo vidi novēršanai.

Sniegto pakalpojumu apjomi pārskata periodā

2018. gada pārskata periodā ūdens padeve pilsētai bija 1 016,2 tūkst. kub.m. Attīrīto notekūdeņu apjoms veidoja 1 175,0 tūkst. kub.m.

Ūdensapgādes pakalpojumu realizācijas apjoms 2018. gada I ceturksnī, salīdzinot ar iepriekšējo pārskatu periodu 2017. gadā, samazinājās par 2,5% un sastādīja 846,9 tūkst. kub.m.

No kopējā ūdensapgādes pakalpojumu apjoma 64,9% veido dzīvojamā fonda klientu patēriņš. 2018. gada I ceturksnī, salīdzinot ar iepriekšējo pārskatu periodu 2017. gadā šīs klientu grupas patēriņa apjoms, samazinājies par 2,4%, bet nedzīvojamā fonda klientu patēriņš samazinājās par 2,8%.

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2018. gada 31. martā

Kanalizācijas pakalpojumu realizācijas apjoms pārskata periodā, salīdzinot ar iepriekšējo pārskatu periodu 2017.gadā, samazinājās par 1,4% un sastādīja 952,7 tūkst. kub.m.

Pārskata periodā no kopējā kanalizācijas pakalpojumu realizācijas apjoma 57,7% veidoja dzīvojamā fonda klientu patēriņš. 2018. gada pārskata periodā, salīdzinot ar iepriekšējo pārskatu periodu 2017. gadā, šīs klientu grupas patēriņa apjoms samazinājies par 2,0%, bet nedzīvojamā fonda klientu patēriņš samazinājās par 0,6%.

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.

2018. gada I ceturksnī ieņēmumi no pamatdarbības samazinājās par 1,9% salīdzinājumā ar iepriekšējo pārskatu periodu 2017. gadā un sastādīja 1 327 683 EUR.

Ražošanas izmaksas pārskata periodā palielinājās par 0,9% , nekā iepriekšēja pārskata periodā 2017. gadā un sastādīja 1 358 828 EUR (2017. gadā: 1 346 740 EUR).

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

Finanšu risku 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 risku vadībai.

Procentu likmju risks

Sabiedrība ir pakļauta procentu likmju riskam galvenokārt saistībā ar tā aizņēmumiem ar mainīgu procentu likmi. Maksājamo procentu seguma koeficients ir 5,4 (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 kredītēšanas nosacījumus katram klientam atsevišķi. Uzņēmums nepārtraukti uzrauga debitoru parādu atlikumus, lai mazinātu neatgūstamo parādu rašanās iespēju.

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

Komerčiālie patērētāji pārskata periodā palielināja debitoru parādu summu par pārskata periodā saņemtajiem ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumiem no 646 893 eiro līdz 739 589 eiro (14,3%), bet fiziskās personas samazināja parādu par 8 589 eiro (3,8%).

Likviditātes risks

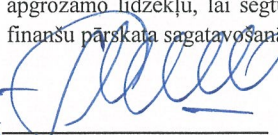
Sabiedrība kontrolē savu likviditātes risku, uzturot atbilstošu naudas un naudas ekvivalentu daudzumu, kā arī izmantojot banku piešķirto finansējumu. Absolūtās likviditātes rādītājs sastādīja 0,48 (optimālais rādītājs - > 0,2).

Apstākļi un notikumi pēc pārskata perioda 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 finanšu pārskatu rezultātu un Sabiedrības finansiālo stāvokli.

Turpmākā Sabiedrības attīstība

Pārskata periodu Sabiedrība ir noslēdzis ar peļņu 140 461 eiro apmērā. Maksāspējas rādītājs pozitīvs. Sabiedrības rīcībā pietiek apgrozāmo līdzekļu, lai segtu īstermiņa saistības. Sabiedrības vadība uzskata, ka ir piemērojams darbības turpināšanas princips finanšu pārskata sagatavošanā.


Girts Kolendo
valdes loceklis

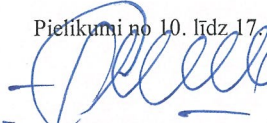
Daugavpils, 2018. gada 30. maijā

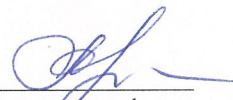
SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2018. gada 31. martā

PELNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒKINS

	Pielikumi	31.03.2018. EUR	31.03.2017. EUR
Neto apgrozījums	(1)	1 401 646	1 430 160
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(2)	(1 358 828)	(1 346 740)
Bruto peļņa vai zaudējumi		42 818	83 420
Administrācijas izmaksas	(3)	(164 112)	(166 819)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	(4)	294 999	279 689
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(5)	(1 355)	(3 095)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas t.sk. <i>b) no citām personām</i>	(6)	(31 889)	(34 411)
		<i>(31 889)</i>	<i>(34 411)</i>
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		140 461	158 784
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu	(7)	-	-
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		140 461	158 784

Pielikumi no 10. līdz 17. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.


 Ģirts Kolendo
 valdes loceklis


 Galvenā grāmatvede
 Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2018. gada 30. maijā

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2018. gada 31. martā

BILANCE

		31.03.2018. EUR	31.12.2017. EUR
	Pielikumi		
<u>AKTĪVS</u>			
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Citi nemateriālie ieguldījumi	(8)	27 992	22 058
Nemateriālie ieguldījumi kopā:		<u>27 992</u>	<u>22 058</u>
Pamatlīdzekļi			
Nekustamie īpašumi			
a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves	(9)	44 516 297	44 792 527
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	(9)	6 673 908	6 726 332
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	(9)	116 717	103 854
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	(9)	103 521	120 404
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	(9)	4 918	7 117
Pamatlīdzekļi kopā:		<u>51 415 361</u>	<u>51 750 234</u>
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:		<u>51 443 353</u>	<u>51 772 292</u>
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	(10)	36 413	36 316
Krājumi kopā:		<u>36 413</u>	<u>36 316</u>
Debitoru parādi			
Pircēju un pasūtītāju parādi	(11)	377 337	333 209
Radniecīgo sabiedrību parādi	(22)	400 625	361 917
Asociēto sabiedrību parādi	(22)	5 618	4 360
Citi debitori	(12)	16 040	15 026
Nākamo periodu izmaksas	(13)	20 631	14 370
Debitoru parādi kopā:		<u>820 251</u>	<u>728 882</u>
Naudas līdzekļi	(14)	1 005 210	1 046 615
Apgrozāmie līdzekļi kopā:		<u>1 861 874</u>	<u>1 811 813</u>
<u>Akīvu kopsumma</u>		<u>53 305 227</u>	<u>53 584 105</u>

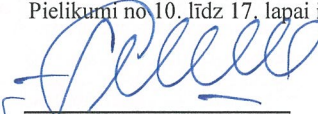
Pielikumi no 10. līdz 17. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2018. gada 31. martā

BILANCE

	31.03.2018. EUR	31.12.2017. EUR
	Pielikumi	
<u>PASĪVS</u>		
Pašu kapitāls		
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	5 979 839	5 979 839
Rezerves:		
a) likumā noteiktās rezerves	48 066	48 066
f) pārējās rezerves	364 175	364 175
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	1 237 864	793 510
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	140 461	444 354
Pašu kapitāls kopā:	7 770 405	7 629 944
Kreditori		
Ilgtermiņa kreditori		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	(15) 6 446 297	6 446 297
Nākamo periodu ieņēmumi	(20) 36 980 344	36 972 979
Ilgtermiņa kreditori kopā:	43 426 641	43 419 276
Īstermiņa kreditori		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	(15) 613 391	756 249
No pircējiem saņemtie avansi	(16) 24 877	23 654
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	(17) 25 009	28 506
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	(22) 17 717	13 595
Nodokļi un valsts sociālās nodrošināšanas maksājumi	(18) 212 836	215 792
Pārējie kreditori	(19) 190 294	202 011
Nākamo periodu ieņēmumi	(20) 810 984	1 083 038
Uzkrātās saistības	(21) 213 073	212 040
Īstermiņa kreditori kopā:	2 108 181	2 534 885
Kreditori kopā:	45 534 822	45 954 161
<u>Pasīvu kopsumma</u>	<u>53 305 227</u>	<u>53 584 105</u>

Pielikumi no 10. līdz 17. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.


 Ģirts Kolendo
 valdes loceklis


 Galvenā grāmatvede
 Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2018. gada 30. maijā

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2018. gada 31. martā

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

	31.03.2018. EUR	31.03.2017. EUR
Pielikumi		
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	5 979 839	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>5 979 839</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	1 237 864	793 510
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums	140 461	158 784
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	<u>1 378 325</u>	<u>952 294</u>
Pašu kapitāls		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	7 344 374	6 885 590
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	<u><u>7 770 405</u></u>	<u><u>7 344 374</u></u>

Pielikumi no 10. līdz 17. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.



Ģirts Kolendo
valdes loceklis



Galvenā grāmatvede
Zenta Afoničkina

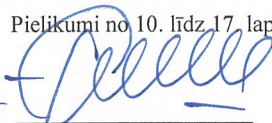
Daugavpils, 2018. gada 30. maijā


SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2018. gada 31. martā

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

	31.03.2018. EUR	31.03.2017. EUR
Pielikumi		
Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	140 461	158 784
<u>Korekcijas:</u>		
pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	(9) 398 692	397 367
nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	(8) 2 243	1 906
procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(6) 31 889	34 411
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	573 285	592 468
Debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(91 211)	(175 961)
Krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(97)	(4 361)
Piegādātājiem, darbuuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(284 318)	(240 234)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	197 659	171 912
Izdevumi procentu maksājumiem	(31 889)	(34 411)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	165 770	137 501
 Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(71 996)	(17 914)
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(71 996)	(17 914)
 Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Ieņēmumi no akciju un obligāciju emisijas vai kapitāla līdzdalības daļu Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	7 678	300 000
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(142 857)	(142 857)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	(135 179)	157 143
 Pārskata gada neto naudas plūsma	(41 405)	276 730
 Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	(14) 1 046 615	1 120 584
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	(14) 1 005 210	1 397 314

Pielikumi no 10. līdz 17. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.


 Ģirts Kolendo
 valdes loceklis


 Galvenā grāmatvede
 Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2018. gada 30. maijā

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2018. gada 31. martā

PIELIKUMS FINANŠU PĀRSKATIEM

(1) Neto apgrozījums	31.03.2018.	31.03.2017.
	EUR	EUR
a) Pa darbības veidiem		
Ienākumi no notekūdeņu savākšanu un attīrīšanu (NACE2 37.00)	704 962	714 853
Ienākumi no ūdens ieguves, attīrīšanu un apgāde (NACE2 36.00)	622 721	638 853
Ienākumi no ūdensapgādes sistēmu būvniecību (NACE2 42.21)	17 825	33 928
Ienākumi no notekūdeņu savākšanu (DLRR) (NACE2 37.00)	11 851	9 927
Ienākumi no citas finanšu pakalpojumu papildinošas darbības (NACE2 66.19)	9 337	9 225
Ienākumi no citu iekārtu apkalpošanu (NACE2 33.12)	14 759	
Ienākumi no sanitārijas un citu atkritumu apsaimniekošanas pakalpojumiem(NACE2 39.00)	8 552	0
Ienākumi no elektroenerģijas sadales (NACE2 35.13)	1 296	366
Citu inženiersistēmu montāža (NACE2 43.29)	1 153	21 286
Ienākumi no tehniskām pārbaudām un analīzēm (NACE2 71.20)	1 417	876
Ienākumi no metāllūžņu pārdošanu (NACE2 38.32)	7 773	819
Ienākumi no transporta pakalpojumiem (NACE2 49.50)	0	0
Ienākumi no citur neklasificētu pārējo mašīnu, iekārtu un materiālo līdzekļu iznomāšanu (NACE2 77.39)	0	27
	1 401 646	1 430 160
b) Pa ģeogrāfiskiem reģioniem		
Ienākumi no preču/pakalpojumu pārdošanas Latvijā	1 401 646	1 430 160
	1 401 646	1 430 160
(2) Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	31.03.2018.	31.03.2017.
	EUR	EUR
Darba samaksa	466 578	437 863
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	394 819	393 866
Elektroenerģijas izmaksas	173 476	174 603
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	111 120	101 788
Izejvielu un materiālu izmaksas	55 479	78 774
Dabas resursu nodoklis	43 799	40 431
Citas ražošanas izmaksas	21 695	26 258
Degvielas izmaksas	18 542	17 283
Siltumenerģijas izmaksas	33 990	32 419
Pašreizējo remontu izmaksas	13 582	10 802
Asfaltēšanas izmaksas	1 532	1 815
Apsardzes pakalpojumi	4 212	9 742
Ražošanas atkritumu apglabāšana	4 834	6 207
Dabas gāzes izmaksas	9 181	7 750
Ūdens izmaksas	3 230	4 000
Nomas maksa	936	847
Sakaru pakalpojumi	1 236	1 535
Naudas iekasēšanas izmaksas	587	757
	1 358 828	1 346 740

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2018. gada 31. martā

(3) Administrācijas izmaksas	31.03.2018. EUR	31.03.2017. EUR
Darba samaksa	101 884	103 205
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	24 074	23 847
Citas administrācijas izmaksas	14 115	15 800
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	6 116	5 408
Nekustamā īpašuma nodoklis	6 173	6 110
Siltumenerģijas izmaksas	7 605	7 286
Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas valsts nodeva	2 666	2 666
Apsardzes pakalpojumi	534	1 488
Profesionālo pakalpojumu izmaksas	147	77
Sakaru izmaksas	798	932
	<u>164 112</u>	<u>166 819</u>
(4) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	31.03.2018. EUR	31.03.2017. EUR
Nākamo periodu ieņēmumu norakstījumi (sk. arī 23. pielikumu)	272 366	276 664
Pārējie ieņēmumi	18 005	121
Aprēķinātā nokavējuma nauda	4 244	2 744
<i>Ieņēmumi no nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu atsavināšanas</i>	384	160
<i>Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu bilances vērtība izslēgšanas brīdī</i>	-	-
Neto ieņēmumi no nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu atsavināšanas	<u>384</u>	<u>160</u>
	<u>294 999</u>	<u>279 689</u>
(5) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	31.03.2018. EUR	31.03.2017. EUR
Uzkrājumi nepārejošas vērtības zudumiem (sk. arī 10. pielikumu)		-
Uzkrājumi šaubīgiem un bezcerīgiem debitoru parādiem		-
Pārējās izmaksas	1 355	3 095
Neto zaudējumi no valūtas kursa svārstībām		-
Samaksātās soda naudas	-	-
	<u>1 355</u>	<u>3 095</u>
(6) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	31.03.2018. EUR	31.03.2017. EUR
Procentu izmaksas no citām personām	31 889	34 411
	<u>31 889</u>	<u>34 411</u>
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas, kopā	<u>31 889</u>	<u>34 411</u>
(7) Uzņēmumu ienākuma nodoklis	31.03.2018. EUR	31.03.2017. EUR
Uzņēmumu ienākuma nodoklis saskaņā ar nodokļa deklarāciju	-	-
	<u>0</u>	<u>0</u>

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2018. gada 31. martā

(8) Nemateriālie ieguldījumi

	Citi nemateriālie ieguldījumi		Kopā
	EUR	EUR	EUR
Sākotnējā vērtība			
31.12.2017.	42 474	42 474	42 474
Iegādāts	8 177	8 177	8 177
31.03.2018.	50 651	50 651	50 651
Nolietojums			
31.12.2017.	(20 416)	(20 416)	(20 416)
Aprēķināts	(2 243)	(2 243)	(2 243)
31.03.2018.	(22 659)	(22 659)	(22 659)
Atlikusī vērtība 31.12.2017.	22 058	22 058	22 058
Atlikusī vērtība 31.03.2018.	27 992	27 992	27 992

Informācija par apgrūtinātiem nemateriāliem ieguldījumiem sniegta 15. pielikumā.

(9) Pamatlīdzekļi

	Zemes gabali, ēkas un 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						
31.12.2017.	59 500 569	18 578 262	1 818 213	120 404	7 117	80 024 565
Iegādāts	16 779	18 033	22 166	6 841	-	63 819
Atsavināts/norakstīts	-	-	-	-	-	0
Pārklasificēts uz citiem bilances posteņiem	23 724	-	2 199	(23 724)	(2 199)	0
Pārvērtēts	-	-	-	-	-	0
31.03.2018.	59 541 072	18 596 295	1 842 578	103 521	4 918	80 088 384
Nolietojums						
31.12.2017.	(14 708 042)	(11 851 930)	(1 714 359)	-	-	(28 274 331)
Aprēķināts	(316 733)	(70 457)	(11 502)	-	-	(398 692)
Atsavināts/norakstīts	-	-	-	-	-	0
Pārklasificēts uz citiem bilances posteņiem	-	-	-	-	-	0
31.03.2018.	(15 024 775)	(11 922 387)	(1 725 861)	0	0	(28 673 023)
Atlikusī vērtība 31.12.2017.	44 792 527	6 726 332	103 854	120 404	7 117	51 750 234
Atlikusī vērtība 31.03.2018.	44 516 297	6 673 908	116 717	103 521	4 918	51 415 361

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2018. gada 31. martā

a) Apgrūtinātie pamatlīdzekļi

Visi Sabiedrības pamatlīdzekļi un to piederumi ir iekļāti kā aizdevuma nodrošinājums. Papildus informācija par apgrūtinātiem pamatlīdzekļiem sniegta 15. piezīmē.

(10) Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	31.03.2018. EUR	31.12.2017. EUR
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	36 413	36 316
	<u>36 413</u>	<u>36 316</u>

(11) Pircēju un pasūtītāju parādi	31.03.2018. EUR	31.12.2017. EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	549 467	505 339
(Uzkrājumi sliktiem un šaubīgiem parādiem)	(172 130)	(172 130)
	<u>377 337</u>	<u>333 209</u>

Šaubīgajiem debitoru parādiem izveidoti speciālie uzkrājumi 100% apmērā no to pamatsummas.

(12) Citi debitori	31.03.2018. EUR	31.12.2017. EUR
Akceptētais PVN	15 594	14 805
Pārējie debitori	446	221
	<u>16 040</u>	<u>15 026</u>

(13) Nākamo periodu izmaksas	31.03.2018. EUR	31.12.2017. EUR
Projekta IWAMA izmaksas	19 039	12 485
Pārējie izdevumi	1 078	956
Apdrošināšanas maksājumi	514	929
	<u>20 631</u>	<u>14 370</u>

(14) Naudas līdzekļi kasē un bankā	31.03.2018. EUR	31.12.2017. EUR
Naudas līdzekļi bankas norēķinu kontos	1 005 102	1 046 614
Naudas līdzekļi kasē	108	1
	<u>1 005 210</u>	<u>1 046 615</u>

Pamatkapitāls

2018. gada 31. martā reģistrētais un pilnībā apmaksātais pamatkapitāls sastāda EUR 5 979 839, kas sastāv no 5 979 839 parastajām daļām ar EUR 1 nominālvērtību katra.

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

Rezerves

Saskaņā ar Latvijas normatīvo aktu prasībām iepriekšējos gados tika izveidotas rezerves.

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2018. gada 31. martā

(15) Aizņēmumi no kredītiestādēm		31.03.2018. EUR	31.12.2017. EUR
Ilgtermiņa daļa			
Aizņēmums no Swedbank Nr. 13-032811-IN	d)	4 570 976	4 570 976
Aizņēmums no Valsts kases, Nr. A2/1/F.04/55	a)	1 875 321	1 875 321
Aizņēmums no Swedbank Nr. 08-066831-IN	b)	-	-
Aizņēmums no Swedbank Nr. 08-066955-IN	c)	-	-
		<u>6 446 297</u>	<u>6 446 297</u>
Īstermiņa daļa			
Aizņēmums no Swedbank Nr. 13-032811-IN	d)	263 710	351 614
Aizņēmums no Valsts kases, Nr. A2/1/F.04/55	a)	313 032	313 032
Aizņēmums no Swedbank Nr. 08-066831-IN	b)	33 727	84 319
Aizņēmums no Swedbank Nr. 08-066955-IN	c)	2 922	7 284
		<u>613 391</u>	<u>756 249</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 inenesīguma 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.

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 nodaļums Nr. 100000090836. Ar ķīlu nodrošināto prasījumu maksimālā summa EUR 7 284 907.

- Komerčcilas 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.

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2018. gada 31. martā

(16) No pircējiem saņemtie avansi	31.03.2018.	31.12.2017.
	EUR	EUR
No pircējiem saņemtie avansi	18 080	17 620
Saņemta no domes līdzfinansējuma daļa par pieslēgšanu tīkliem	4 363	3 750
Kļūdaini maksājumi	2 434	2 284
	<u>24 877</u>	<u>23 654</u>
(17) Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	31.03.2018.	31.12.2017.
	EUR	EUR
UAB EKOTAKAS	7 337	8 000
SIA Latvijas nacionālā naftas kompānija	-	6 642
SIA Alfa Drošība Group	-	3 496
SIA VIADA Baltija	7 666	-
LMT Retail & Logistics SIA	3 164	3 289
AS Latvijas gāze	3 588	3 278
Parāds citiem piegādātājiem	2 238	2 848
SIA ŪDENSNESĒJS SERVISS	1 001	943
SIA INGRID A	15	10
	<u>25 009</u>	<u>28 506</u>
(18) Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	31.03.2018.	31.12.2017.
	EUR	EUR
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	67 075	68 587
Pievienotās vērtības nodoklis	76 123	67 968
Dabas resursu nodoklis	43 833	43 817
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	25 705	35 319
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	100	101
	<u>212 836</u>	<u>215 792</u>
(19) Pārējie kreditori	31.03.2018.	31.12.2017.
	EUR	EUR
Norēķini par darba samaksu	145 742	140 588
Norēķini par neizpildītiem saistībām (līguma izpildes garantija)	43 755	60 586
Pārējie kreditori	797	837
Saistības pret projekta izpildītājiem	-	-
	<u>190 294</u>	<u>202 011</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 nenovērš 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.

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2018. gada 31. martā

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 pārskatīta 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.

(20) Nākamo periodu ieņēmumi	31.03.2018. EUR	31.12.2017. EUR
Ilgtermiņa daļa		
ES Kohēzijas fonda līdzfinansējums (Projekts III.kārta) aktīvu iegādei	13 483 982	13 483 982
Latvijas valsts līdzfinansējums aktīvu iegādei	10 374 056	10 374 056
ES Kohēzijas fonda līdzfinansējums aktīvu iegādei	9 554 640	9 554 640
Daugavpils pilsētas domes līdzfinansējums aktīvu iegādei	2 122 857	2 122 857
ES PHARE līdzfinansējums aktīvu iegādei	611 451	611 451
Dānijas aģentūras DEPA līdzfinansējums aktīvu iegādei	389 697	389 697
Somijas vides aizsardzības ministrijas līdzfinansējums aktīvu iegādei	239 533	239 533
Zviedrijas aģentūras SIDA līdzfinansējums aktīvu iegādei	196 373	196 373
ES ERAF finansējums (IWAMA) līdzfinansējums aktīvu iegādei	7 365	-
ES ERAF finansējums (PRESTO) līdzfinansējums aktīvu iegādei	390	390
Pārējās saņemtās dotācijas	-	-
	36 980 344	36 972 979

Nākamo periodu ieņēmumi	31.03.2018. EUR	31.12.2017. EUR
Īstermiņa daļa		
Latvijas valsts līdzfinansējums aktīvu iegādei	227 357	303 144
ES Kohēzijas fonda līdzfinansējums (Projekts III.kārta) aktīvu iegādei	224 809	299 745
ES Kohēzijas fonda līdzfinansējums (Projekts II.kārta) aktīvu iegādei	209 911	282 009
Zviedrijas aģentūras SIDA līdzfinansējums aktīvu iegādei	45 392	60 522
Daugavpils pilsētas domes līdzfinansējums aktīvu iegādei	41 387	55 188
ES PHARE līdzfinansējums aktīvu iegādei	36 489	48 653
Dānijas aģentūras DEPA līdzfinansējums aktīvu iegādei	12 737	16 983
Somijas vides aizsardzības ministrijas līdzfinansējums aktīvu iegādei	8 809	11 745
ES ERAF finansējums (IWAMA) līdzfinansējums aktīvu iegādei	3 508	4 677
Pārējās saņemtās dotācijas	99	199
ESF projekts Nr.8.5.1.0/16/I/001 līdzfinansējums aktīvu iegādei	486	173
	810 984	1 083 038

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 pārgrāmāto uz pārskata perioda ieņēmumiem.

(21) Uzkrātās saistības	31.03.2018. EUR	31.12.2017. EUR
Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas	130 635	130 635
Uzkrātās saistības piegādātājiem	76 126	75 093
Pārējās uzkrātās saistības (uzkrātie procenti)	6 312	6 312
	213 073	212 040

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2018. gada 31. martā

(22) **Darījumi ar saistītām pusēm**

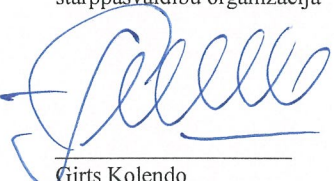
Saistītās personas ir Sabiedrības meitas un asociētās sabiedrības, kā arī tās dalībnieki/akcionāri, kuri var kontrolēt Sabiedrību vai kuriem ir būtiska ietekme uz Sabiedrību, pieņemot ar pamatdarbību saistītus lēmumus, Sabiedrības vai tās mātes sabiedrības augstākās vadības amatpersonas un jebkuras no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

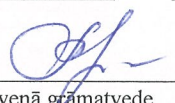
Sabiedrību kontrolē Daugavpils pilsētas dome, kurai pieder 100% Uzņēmuma kapitāla daļu.

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

a) prasījumi un saistības

Pielikumi	31.03.2018.		31.12.2017.	
	Debitori EUR	Kreditori EUR	Debitori EUR	Kreditori EUR
Radniecīgās sabiedrības				
SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums"	363 488	44	337 465	43
AS "Daugavpils siltumtīkli"	12 316	15 558	6 129	12 382
SIA "Sadzīves pakalpojumu kombināts"	13 248	-	9 628	-
SIA "Labiēkārtošana - D"	1 517	-	103	-
A/S "Daugavpils satiksme"	842	-	728	-
SIA "Daugavpils zobārstniecības poliklinika"	344	-	309	-
SIA "Daugavpils bērnu veselības centrs"	198	-	177	-
SIA "Daugavpils reģionālā slimnīca"	8 672	311	7 378	232
	400 625	15 913	361 917	12 657
Pārējās saistītās puses				
A/S "Daugavpils specializētais autotransporta uzņēmums"	248	-	140	-
SIA "Daugavpils olimpiskais centrs"	5 352	-	4 206	-
SIA "Latgales laiks"	18	-	14	-
SIA "Atkritumu apsaimniekošanas Dienvidlatgales starppašvaldību organizācija"	-	1 804	-	938
	5 618	1 804	4 360	938
	406 243	17 717	366 277	13 595


Ģirts Kolendo
valdes loceklis


Galvenā grāmatvede
Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2018. gada 30. maijā

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2018. gada 31. martā

PAZINOJUMS 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 2016. 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 Sabiedrības aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli un peļņu vai zaudējumiem. Starpperiodu vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.



Ģirts Kolendo
valdes loceklis

Daugavpils, 2018. gada 30. maijā