



**SIA "Daugavpils Ūdens"**

**NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS**

**par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2018. gada 30. jūnijā**

SIA "Daugavpils ūdens"  
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS  
par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2018. gada 30. jūnijā

**SATURS**

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

SIA "Daugavpils ūdens"  
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS  
par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2018. gada 30. jūnijā

## **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, 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%. Pārejiem 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 dzēriņu 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 apkārtējo vidi novēršanai.

### **Sniegto pakalpojumu apjomi pārskata periodā**

2018. gada pārskata periodā ūdens padeve pilsētai bija 2 024,3 tūkst. kub.m. Attīrīto notekūdeņu apjoms veidoja 2 253.4 tūkst. kub.m.

Ūdensapgādes pakalpojumu realizācijas apjoms 2018. gada I pusgadā, salīdzinot ar iepriekšējo pārskatu periodu 2017. gadā, samazinājās par 1.4% un sastādīja 1 727,9 tūkst. kub.m.

No kopējā ūdensapgādes pakalpojumu apjoma 64,7% veido dzīvojamā fonda klientu patēriņš. 2018. gada I pusgadā, salīdzinot ar iepriekšējo pārskatu periodu 2017. gadā šīs klientu grupas patēriņa apjoms, samazinājies par 1.2%, bet nedzīvojamā fonda klientu patēriņš pieauga par 0.2%.

SIA "Daugavpils ūdens"  
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS  
par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2018. gada 30. jūnijā

Kanalizācijas pakalpojumu realizācijas apjoms pārskata periodā, salīdzinot ar iepriekšējo pārskatu periodu 2017.gadā, samazinājās par 1,4% un sastādīja 1 888,8 tūkst. kub.m.

Pārskata periodā no kopējā kanalizācijas pakalpojumu realizācijas apjoma 57,8% veidoja dzīvojamā fonda klientu patēriņš. 2018. gada pārskata periodā, salīdzinot ar iepriekšējo pārskatu periodu 2017. gadā, šīs klientu grupas patēriņa apjoms samazinājies par 1.7%, bet nedzīvojamā fonda klientu patēriņš samazinājās par 0,9%.

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/m<sup>3</sup> un par kanalizācijas pakalpojumiem – 0,74 EUR/m<sup>3</sup>.

2018. gada I pusgadā ieņēmumi no pamatdarbības samazinājās par 1,4% salīdzinājumā ar iepriekšējo pārskatu periodu 2017. gadā un sastādīja 2 641 776 EUR.

Ražošanas izmaksas pārskata periodā samazinājās par 0,8% , nekā iepriekšēja pārskata periodā 2017. gadā un sastādīja 2 739 150 EUR (2017. gadā: 2 761 795 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 4.2 (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 651 672 eiro līdz 873 391 eiro (34.0%), bet fiziskās personas samazināja parādu par 3 098 eiro (1.4%).

#### *Likviditātes risks*

Sabiedrība kontrolē savu likviditātes risku, uzturot atbilstošu naudas un naudas ekvivalentu daudzumu, kā arī izmantojot banku piešķirto finansējumu. Absolūtās likviditātes rādītājs sastādīja 0,38 (optimālais rādītājs - > 0,2).

### Apstākļi un notikumi pēc pārskata perioda beigām

Laika periodā starp pārskata perioda 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 217 179 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.



Ģirts Kolendo  
valdes loceklis


Daugavpils, 2018. gada 31. jūlijā

SIA "Daugavpils ūdens"  
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS  
 par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2018. gada 30. jūnijā

**PELNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒKINS**

	Pielikumi	30.06.2018. EUR	30.06.2017. EUR
Neto apgrozījums	(1)	2 787 617	2 868 200
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(2)	(2 739 150)	(2 761 795)
<b>Bruto peļņa vai zaudējumi</b>		<u>48 467</u>	<u>106 405</u>
Administrācijas izmaksas	(3)	(342 048)	(323 956)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	(4)	580 487	565 229
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(5)	(1 389)	(3 163)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas t.sk.	(6)	(68 338)	(74 048)
<i>b) no citām personām</i>		(68 338)	(74 048)
<b>Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa</b>		<u>217 179</u>	<u>270 467</u>
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu	(7)	-	-
<b>Pārskata gada peļņa vai zaudējumi</b>		<u><u>217 179</u></u>	<u><u>270 467</u></u>

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

  
 Ģirts Kolendo  
 valdes loceklis

  
 Galvenā grāmatvede  
 Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2018. gada 31. jūlijā

SIA "Daugavpils ūdens"  
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS  
 par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2018. gada 30. jūnijā

**BILANCE**

		30.06.2018.	31.12.2017.
		EUR	EUR
	<b>Pielikumi</b>		
<b><u>AKTĪVS</u></b>			
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi</b>			
<b>Nemateriālie ieguldījumi</b>			
Citi nemateriālie ieguldījumi	(8)	34 163	22 058
<b>Nemateriālie ieguldījumi kopā:</b>		<u>34 163</u>	<u>22 058</u>
<b>Pamatlīdzekļi</b>			
Nekustamie īpašumi			
a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves	(9)	44 215 919	44 792 527
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	(9)	6 615 988	6 726 332
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	(9)	124 489	103 854
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	(9)	105 834	120 404
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	(9)	3 124	7 117
<b>Pamatlīdzekļi kopā:</b>		<u>51 065 354</u>	<u>51 750 234</u>
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:</b>		<u>51 099 517</u>	<u>51 772 292</u>
<b>Apgrozāmie līdzekļi</b>			
<b>Krājumi</b>			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	(10)	44 893	36 316
<b>Krājumi kopā:</b>		<u>44 893</u>	<u>36 316</u>
<b>Debitoru parādi</b>			
Pircēju un pasūtītāju parādi	(11)	372 268	333 209
Radniecīgo sabiedrību parādi	(22)	544 114	361 917
Asociēto sabiedrību parādi	(22)	1 838	4 360
Citi debitori	(12)	14 703	15 026
Nākamo periodu izmaksas	(13)	29 667	14 370
<b>Debitoru parādi kopā:</b>		<u>962 590</u>	<u>728 882</u>
<b>Naudas līdzekļi</b>	(14)	657 648	1 046 615
<b>Apgrozāmie līdzekļi kopā:</b>		<u>1 665 131</u>	<u>1 811 813</u>
<b><u>Aktīvu kopsumma</u></b>		<u>52 764 648</u>	<u>53 584 105</u>

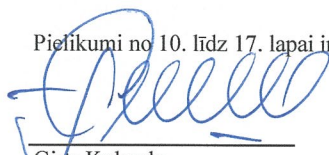
Pielikumi no 10. līdz 17. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

SIA "Daugavpils ūdens"  
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS  
 par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2018. gada 30. jūnijā

**BILANCE**

	<b>Pielikumi</b>	<b>30.06.2018.</b>	<b>31.12.2017.</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b><u>PASĪVS</u></b>			
<b>Pašu kapitāls</b>			
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		1 015 686	793 510
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		217 179	444 354
<b>Pašu kapitāls kopā:</b>		<b>7 624 945</b>	<b>7 629 944</b>
<b>Kreditori</b>			
<b>Ilgtermiņa kreditori</b>			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	(15)	6 446 297	6 446 297
Nākamo periodu ieņēmumi	(20)	36 980 254	36 972 979
<b>Ilgtermiņa kreditori kopā:</b>		<b>43 426 551</b>	<b>43 419 276</b>
<b>Īstermiņa kreditori</b>			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	(15)	332 323	756 249
No pircējiem saņemtie avansi	(16)	19 872	23 654
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	(17)	15 039	28 506
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	(22)	5 527	13 595
Nodokļi un valsts sociālās nodrošināšanas maksājumi	(18)	217 142	215 792
Pārējie kreditori	(19)	157 592	202 011
Nākamo periodu ieņēmumi	(20)	539 001	1 083 038
Neizmaksātās dividendes		222 177	0
Uzkrātās saistības	(21)	204 479	212 040
<b>Īstermiņa kreditori kopā:</b>		<b>1 713 152</b>	<b>2 534 885</b>
<b>Kreditori kopā:</b>		<b>45 139 703</b>	<b>45 954 161</b>
<b><u>Pasīvu kopsumma</u></b>		<b>52 764 648</b>	<b>53 584 105</b>

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

  
 Ģirts Kolendo  
 valdes loceklis

  
 Galvenā grāmatvede  
 Zenta Afoničkina


Daugavpils, 2018. gada 31. jūlijā

SIA "Daugavpils ūdens"  
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS  
 par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2018. gada 30. jūnijā

**PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS**

	<b>30.06.2018.</b>	<b>30.06.2017.</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b>Pielikumi</b>		
<b>Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)</b>		
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>
 <b>Rezerves</b>		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	412 241	412 241
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	<u>412 241</u>	<u>412 241</u>
 <b>Nesadalītā peļņa</b>		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	1 237 864	793 510
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums	(4 999)	270 467
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	<u>1 232 865</u>	<u>1 063 977</u>
 <b>Pašu kapitāls</b>		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	7 456 057	6 885 590
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	<u>7 624 945</u>	<u>7 456 057</u>

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

  
 Ģirts Kolendo  
 valdes loceklis

  
 Galvenā grāmatvede  
 Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2018. gada 31. jūlijā

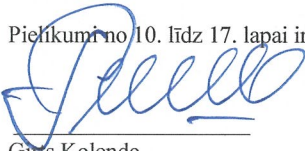


SIA "Daugavpils ūdens"  
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS  
par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2018. gada 30. jūnijā

**NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS**

	30.06.2018.	30.06.2017.
	EUR	EUR
<b>Pielikumi</b>		
<b>Pamatdarbības naudas plūsma</b>		
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	217 179	270 467
<u>Korekcijas:</u>		
pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	(9) 798 839	794 903
nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	(8) 5 022	3 828
procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(6) 68 338	74 048
<b>Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām</b>	<b>1 089 378</b>	<b>1 143 246</b>
Debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(233 491)	(170 817)
Krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(8 577)	(19 690)
Piegādātājiem, darbuizpildītājiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(620 014)	(540 530)
<b>Bruto pamatdarbības naudas plūsma</b>	<b>227 296</b>	<b>412 209</b>
Izdevumi procentu maksājumiem	(69 311)	(75 167)
<b>Pamatdarbības neto naudas plūsma</b>	<b>157 985</b>	<b>337 042</b>
 <b>Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</b>		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(131 086)	(131 811)
<b>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>(131 086)</b>	<b>(131 811)</b>
 <b>Finansēšanas darbības naudas plūsma</b>		
Ieņēmumi no akciju un obligāciju emisijas vai kapitāla līdzdalības daļu Saņemtie aizņēmumi		300 000
Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	8 060	5 365
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(423 926)	(442 267)
Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam		
Izmaksātās dividendes		
<b>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>(415 866)</b>	<b>(136 902)</b>
 <b>Pārskata gada neto naudas plūsma</b>	<b>(388 967)</b>	<b>68 329</b>
 <b>Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā</b>	<b>(14) 1 046 615</b>	<b>1 120 584</b>
 <b>Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās</b>	<b>(14) 657 648</b>	<b>1 188 913</b>

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

  
Ģirts Kolendo  
valdes loceklis

  
Galvenā grāmatvede  
Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2018. gada 31. jūlijā

SIA "Daugavpils ūdens"  
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS  
par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2018. gada 30. jūnijā

**PIELIKUMS FINANŠU PĀRSKATIEM**

(1) <b>Neto apgrozījums</b>	<b>30.06.2018.</b>	<b>30.06.2017.</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b>a) Pa darbības veidiem</b>		
Ienākumi no notekūdeņu savākšanu un attīrīšanu (NACE2 37.00)	1 397 681	1 417 252
Ienākumi no ūdens ieguves, attīrīšanu un apgāde (NACE2 36.00)	1 244 095	1 261 380
Ienākumi no ūdensapgādes sistēmu būvniecību (NACE2 42.21)	33 901	88 435
Ienākumi no notekūdeņu savākšanu (DLRR) (NACE2 37.00)	23 306	15 863
Ienākumi no citas finanšu pakalpojumus papildinošas darbības (NACE2 66.19)	18 773	18 540
Ienākumi no citu iekārtu apkalpošanu (NACE2 33.12)	34 490	0
Ienākumi no sanitārijas un citu atkritumu apsaimniekošanas pakalpojumiem(NACE2 39.00)	17 492	0
Ienākumi no elektroenerģijas sadales (NACE2 35.13)	2 219	1 338
Citu inženiersistēmu montāža (NACE2 43.29)	4 936	57 496
Ienākumi no tehniskām pārbaudām un analizēm (NACE2 71.20)	2 951	2 669
Ienākumi no metāllūžņu pārdošanu (NACE2 38.32)	7 773	4 976
Ienākumi no transporta pakalpojumiem (NACE2 49.50)	0	0
Ienākumi no citur neklasificētu pārējo mašīnu, iekārtu un materiālo līdzekļu iznomāšanu (NACE2 77.39)	0	251
	<u><u>2 787 617</u></u>	<u><u>2 868 200</u></u>
<b>b) Pa ģeogrāfiskiem reģioniem</b>		
Ienākumi no preču/pakalpojumu pārdošanas Latvijā	2 787 617	2 868 200
	<u><u>2 787 617</u></u>	<u><u>2 868 200</u></u>
(2) <b>Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas</b>	<b>30.06.2018.</b>	<b>30.06.2017.</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Darba samaksa	961 649	886 044
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	790 730	788 247
Elektroenerģijas izmaksas	342 007	347 978
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	229 070	205 971
Izejvielu un materiālu izmaksas	145 749	167 397
Dabas resursu nodoklis	86 164	81 945
Citas ražošanas izmaksas	28 542	94 566
Degvielas izmaksas	38 474	36 418
Siltumenerģijas izmaksas	42 064	41 744
Pašreizējo remontu izmaksas	24 731	32 720
Asfaltēšanas izmaksas	8 861	23 986
Apsardzes pakalpojumi	6 298	18 301
Ražošanas atkritumu apglabāšana	12 856	12 965
Dabas gāzes izmaksas	10 403	9 524
Ūdens izmaksas	6 158	6 866
Nomas maksa	1 589	2 728
Sakaru pakalpojumi	2 658	2 970
Naudas iekasēšanas izmaksas	1 147	1 425
	<u><u>2 739 150</u></u>	<u><u>2 761 795</u></u>

SIA "Daugavpils ūdens"  
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS  
par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2018. gada 30. jūnijā

(3) Administrācijas izmaksas	30.06.2018. EUR	30.06.2017. EUR
Darba samaksa	217 630	203 037
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	51 431	47 057
Citas administrācijas izmaksas	31 606	33 051
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	13 131	10 483
Nekustamā īpašuma nodoklis	10 815	10 689
Siltumenerģijas izmaksas	9 441	9 422
Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas valsts nodeva	5 332	5 332
Apsardzes pakalpojumi	669	2 975
Profesionālo pakalpojumu izmaksas	147	77
Sakaru izmaksas	1 846	1 833
	<u>342 048</u>	<u>323 956</u>
(4) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	30.06.2018. EUR	30.06.2017. EUR
Nākamo periodu ieņēmumu norakstījumi	544 821	553 266
Pārējie ieņēmumi	26 299	2 672
Aprēķinātā nokavējuma nauda	8 983	9 131
<i>Ieņēmumi no nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu atsavināšanas</i>	384	160
<i>Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu bilances vērtība izslēgšanas brīdī</i>	0	0
Neto ieņēmumi no nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu atsavināšanas	<u>384</u>	<u>160</u>
	<u>580 487</u>	<u>565 229</u>
(5) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	30.06.2018. EUR	30.06.2017. EUR
Uzkrājumi šaubīgiem un bezcerīgiem debitoru parādiem		-
Pārējās izmaksas	1 355	3 163
Neto zaudējumi no valūtas kursa svārstībām	34	-
	<u>1 389</u>	<u>3 163</u>
(6) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	30.06.2018. EUR	30.06.2017. EUR
Procentu izmaksas no citām personām	68 338	74 048
	<u>68 338</u>	<u>74 048</u>
<b>Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas, kopā</b>	<u>68 338</u>	<u>74 048</u>
(7) Uzņēmumu ienākuma nodoklis	30.06.2018. EUR	30.06.2017. EUR
Uzņēmumu ienākuma nodoklis saskaņā ar nodokļa deklarāciju	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

SIA "Daugavpils ūdens"  
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS  
par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2018. gada 30. jūnijā

(8) **Nemateriālie ieguldījumi**

	Citi nemateriālie ieguldījumi	Kopā
	EUR	EUR
<b>Sākotnējā vērtība</b>		
31.12.2017.	42 474	42 474
legādāts	17 127	17 127
30.06.2018.	<u>59 601</u>	<u>59 601</u>
<b>Nolietojums</b>		
31.12.2017.	(20 416)	(20 416)
Aprēķināts	(5 022)	(5 022)
30.06.2018.	<u>(25 438)</u>	<u>(25 438)</u>
<b>Atlikusī vērtība 31.12.2017.</b>	<u><b>22 058</b></u>	<u><b>22 058</b></u>
<b>Atlikusī vērtība 30.06.2018.</b>	<u><b>34 163</b></u>	<u><b>34 163</b></u>

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	Pamatlīdz- zekļu un izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	Avansa maksājumi pamatlīdzekļu iegādei	Kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Sākotnējā vērtība</b>						
31.12.2017.	59 500 569	18 578 262	1 818 213	120 404	7 117	80 024 565
legādāts	24 790	30 814	44 660	17 120	3 450	120 834
Atsavināts/norakstīts		(1 777)	(1 116)	-		(2 893)
Pārklasificēts uz citiem bilances posteņiem	32 258		0	(31 690)	(7 443)	(6 875)
Pārvērtēts	-	-	-	-	-	0
30.06.2018.	<u>59 557 617</u>	<u>18 607 299</u>	<u>1 861 757</u>	<u>105 834</u>	<u>3 124</u>	<u><b>80 135 631</b></u>
<b>Nolietojums</b>						
31.12.2017.	(14 708 042)	(11 851 930)	(1 714 359)	-	-	(28 274 331)
Aprēķināts	(633 656)	(141 158)	(24 025)	-	-	(798 839)
Atsavināts/norakstīts		1 777	1 116	-	-	2 893
Pārklasificēts uz citiem bilances posteņiem	-		-	-	-	0
30.06.2018.	<u>(15 341 698)</u>	<u>(11 991 311)</u>	<u>(1 737 268)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u><b>(29 070 277)</b></u>
<b>Atlikusī vērtība 31.12.2017.</b>	<u><b>44 792 527</b></u>	<u><b>6 726 332</b></u>	<u><b>103 854</b></u>	<u><b>120 404</b></u>	<u><b>7 117</b></u>	<u><b>51 750 234</b></u>
<b>Atlikusī vērtība 30.06.2018.</b>	<u><b>44 215 919</b></u>	<u><b>6 615 988</b></u>	<u><b>124 489</b></u>	<u><b>105 834</b></u>	<u><b>3 124</b></u>	<u><b>51 065 354</b></u>

SIA "Daugavpils ūdens"  
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS  
 par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2018. gada 30. jūnijā

**a) Aprūtinātie pamatlīdzekļi**

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

(10) Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	30.06.2018. EUR	31.12.2017. EUR
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	44 893	36 316
	<u>44 893</u>	<u>36 316</u>

(11) Pircēju un pasūtītāju parādi	30.06.2018. EUR	31.12.2017. EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība (Uzkrājumi sliktiem un šaubīgiem parādiem)	544 398	505 339
	(172 130)	(172 130)
	<u>372 268</u>	<u>333 209</u>

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

(12) Citi debitori	30.06.2018. EUR	31.12.2017. EUR
Akceptētais PVN	14 355	14 805
Pārējie debitori	348	221
	<u>14 703</u>	<u>15 026</u>

(13) Nākamo periodu izmaksas	30.06.2018. EUR	31.12.2017. EUR
Projekta IWAMA izmaksas	28 109	12 485
Pārējie izdevumi	1 017	956
Apdrošināšanas maksājumi	541	929
	<u>29 667</u>	<u>14 370</u>

(14) Naudas līdzekļi kasē un bankā	30.06.2018. EUR	31.12.2017. EUR
Naudas līdzekļi bankas norēķinu kontos	657 402	1 046 614
Naudas līdzekļi kasē	246	1
	<u>657 648</u>	<u>1 046 615</u>

**Pamatkapitāls**

2018. gada 30. jūnija 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 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2018. gada 30. jūnijā

(15) Aizņēmumi no kredītiestādēm		30.06.2018. EUR	31.12.2017. EUR
<b>Ilgtermiņa daļa</b>			
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>
<b>Īstermiņa daļa</b>			
Aizņēmums no Swedbank Nr. 13-032811-IN	d)	175 807	351 614
Aizņēmums no Valsts kases, Nr. A2/1/F.04/55	a)	156 516	313 032
Aizņēmums no Swedbank Nr. 08-066831-IN	b)	0	84 319
Aizņēmums no Swedbank Nr. 08-066955-IN	c)	0	7 284
		<u>332 323</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 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.

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. Aizņēmums tika atmaksāts 2018. gada 26. maijā.

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. Aizņēmums tika atmaksāts 2018. gada 26. maijā.

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/I hipotēka uz nekustamo īpašumu Ūdensvada ielā 3, Daugavpils zemesgrāmatas nodaļums Nr. 100000090836. Ar ķīlu nodrošināto prasījumu maksimālā summa EUR 7 284 907.

- Komerķīlas līgums Nr. 08-066831-IN/1 (visu aktīvu komerķīla), komerķīlas 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 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2018. gada 30. jūnijā

<b>(16) No pircējiem saņemtie avansi</b>	<b>30.06.2018.</b>	<b>31.12.2017.</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
No pircējiem saņemtie avansi	16 941	17 620
Saņemta no domes līdzfinansējuma daļa par pieslēgšanu tīkliem	369	3 750
Kļūdaini maksājumi	2 562	2 284
	<u>19 872</u>	<u>23 654</u>
<b>(17) Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem</b>	<b>30.06.2018.</b>	<b>31.12.2017.</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
UAB EKOTAKAS		8 000
SIA Latvijas nacionālā naftas kompānija	-	6 642
SIA Alfa Drošība Group	393	3 496
SIA VIADA Baltija	7 666	-
LMT Retail & Logistics SIA	2 924	3 289
AS Latvijas gāze	276	3 278
Parāds citiem piegādātājiem	1 860	2 169
SIA ŪDENSNEŠĒJS SERVISS	868	943
Dauer Holding AS	1 052	689
	<u>15 039</u>	<u>28 506</u>
<b>(18) Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi</b>	<b>30.06.2018.</b>	<b>31.12.2017.</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	71 243	68 587
Pievienotās vērtības nodoklis	75 475	67 968
Dabas resursu nodoklis	42 467	43 817
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	27 856	35 319
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	101	101
	<u>217 142</u>	<u>215 792</u>
<b>(19) Pārējie kreditori</b>	<b>30.06.2018.</b>	<b>31.12.2017.</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Norēķini par darba samaksu	143 436	140 588
Norēķini par neizpildītiem saistībām (līguma izpildes garantija)	13 428	60 586
Pārējie kreditori	728	837
	<u>157 592</u>	<u>202 011</u>

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.

SIA "Daugavpils ūdens"  
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS  
par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2018. gada 30. jūnijā

(20) Nākamo periodu ieņēmumi	30.06.2018. EUR	31.12.2017. EUR
<b>Ilgtermiņa daļa</b>		
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	7 275	-
ES ERAF finansējums (PRESTO) līdzfinansējums aktīvu iegādei	390	390
	<u>36 980 254</u>	<u>36 972 979</u>

Nākamo periodu ieņēmumi	30.06.2018. EUR	31.12.2017. EUR
<b>Īstermiņa daļa</b>		
Latvijas valsts līdzfinansējums aktīvu iegādei	151 571	303 144
ES Kohēzijas fonda līdzfinansējums (Projekts III.kārta) aktīvu iegādei	149 872	299 745
ES Kohēzijas fonda līdzfinansējums (Projekts II.kārta) aktīvu iegādei	137 813	282 009
Zviedrijas aģentūras SIDA līdzfinansējums aktīvu iegādei	30 261	60 522
Daugavpils pilsētas domes līdzfinansējums aktīvu iegādei	27 589	55 188
ES PHARE līdzfinansējums aktīvu iegādei	24 326	48 653
Dānijas aģentūras DEPA līdzfinansējums aktīvu iegādei	8 491	16 983
Somijas vides aizsardzības ministrijas līdzfinansējums aktīvu iegādei	5 873	11 745
ES ERAF finansējums (IWAMA) līdzfinansējums aktīvu iegādei	2 338	4 677
Pārējās saņemtās dotācijas	0	199
ESF projekts Nr.8.5.1.0/16/I/001 līdzfinansējums aktīvu iegādei	867	173
	<u>539 001</u>	<u>1 083 038</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.

(21) Uzkrātās saistības	30.06.2018. EUR	31.12.2017. EUR
Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas	130 635	130 635
Uzkrātās saistības piegādātājiem	68 505	75 093
Pārējās uzkrātās saistības (uzkrātie procenti)	5 339	6 312
	<u>204 479</u>	<u>212 040</u>



SIA "Daugavpils ūdens"  
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS  
par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2018. gada 30. jūnijā

**(22) Darījumi ar saistītām pusēm**

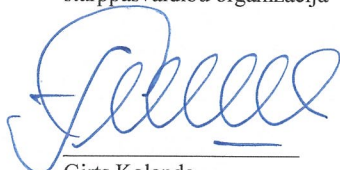
Saistītās personas ir Sabiedrības meitas un asociētās sabiedrības, kā arī tās dalībnieki/akcionāri, kuri var kontrolēt Sabiedrību vai kuriem ir būtiska ietekme uz Sabiedrību, pieņemot ar pamatdarbību saistītus lēmumus, Sabiedrības vai tās mātes sabiedrības augstākās vadības amatpersonas un jebkuras no iepriekšminētajām privātpersonām tuvs ģimenes loceklis, kā arī sabiedrības, 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. Pārskata periodā Sabiedrībai bijuši saimnieciska rakstura darījumi ar šādām sabiedrībām, kuras kontrolē Daugavpils pilsētas dome:

**a) prasījumi un saistības**

Pielikumi	30.06.2018.		31.12.2017.	
	Debitori EUR	Kreditori EUR	Debitori EUR	Kreditori EUR
<b>Radniecīgās sabiedrības</b>				
SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums"	511 267	39	337 465	43
AS "Daugavpils siltumtīkli"	9 381	1 900	6 129	12 382
SIA "Sadzīves pakalpojumu kombināts"	11 211	-	9 628	-
SIA "Labiēkārtošana - D"	390	-	103	-
A/S "Daugavpils satiksme"	705	-	728	-
SIA "Daugavpils zobārstniecības poliklinika"	334	-	309	-
SIA "Daugavpils bērnu veselības centrs"	177	-	177	-
SIA "Daugavpils reģionālā slimnīca"	10 649	198	7 378	232
	<u>544 114</u>	<u>2 137</u>	<u>361 917</u>	<u>12 657</u>
<b>Pārējās saistītās puses</b>				
A/S "Daugavpils specializētais autotransporta uzņēmums"	467	-	140	-
SIA "Daugavpils olimpiskais centrs"	1 355	-	4 206	-
SIA "Latgales laiks"	16	-	14	-
SIA "Atkritumu apsaimniekošanas Dienvidlatgales starppašvaldību organizācija"	-	3 390	-	938
	<u>1 838</u>	<u>3 390</u>	<u>4 360</u>	<u>938</u>
	<u>545 952</u>	<u>5 527</u>	<u>366 277</u>	<u>13 595</u>



Ģirts Kolendo  
valdes loceklis



Galvenā grāmatvede  
Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2018. gada 31. jūlijā

SIA "Daugavpils ūdens"  
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS  
par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2018. gada 30. jūnijā

**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 2017. 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 31. jūlijā