



**SIA "Daugavpils ūdens"**

**NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS**

**par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2018. gada 30. septembrī**

SIA "Daugavpils ūdens"  
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS  
par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2018. gada 30. septembrī

**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 ZĪNOJUMS**

### **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%. 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 daļā 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 apkārtējo vidi novēršanai.

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

2018. gada pārskata periodā ūdens padeve pilsētai bija 3 012,5 tūkst. m<sup>3</sup>. Attīrīto notekūdeņu apjoms 2018. gada pārskata periodā veidoja 3 306,3 tūkst. m<sup>3</sup>.

Ūdensapgādes pakalpojumu realizācijas apjoms 2018. gada pārskata periodā, salīdzinot ar iepriekšējo pārskata periodu 2017. gadā, samazinājās par 0,5 % un bija 2 575,0 tūkst. m<sup>3</sup>.

No kopējā ūdensapgādes pakalpojumu apjoma 65,2% veido dzīvojamā fonda klientu patēriņš. 2018. gada pārskata periodā šīs klientu grupas patēriņa apjoms, salīdzinot ar iepriekšējo pārskata periodu 2017. gadā, samazinājies par 1,4%, bet nedzīvojamā fonda klientu patēriņš pieauga par 1,1%.



SIA "Daugavpils ūdens"  
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS  
par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2018. gada 30. septembrī

Kanalizācijas pakalpojumu realizācijas apjoms 2018. gada pārskata periodā, salīdzinot ar iepriekšējo pārskata periodu 2017. gadā, samazinājās par 2,1% un bija 2 803,6 tūkst. m<sup>3</sup>.

Pārskata periodā no kopējā kanalizācijas pakalpojumu realizācijas apjoma 58.4% veidoja dzīvojamā fonda klientu patēriņš. 2018. gada pārskata periodā, salīdzinot ar iepriekšējo pārskatu periodu 2017. gadā, šis klientu grupas patēriņa apjoms samazinājies par 1.2%, bet nedzīvojamā fonda klientu patēriņš samazinājās par 3.3%.

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>.

Pārskata periodā ieņēmumi no pamatdarbības samazinājās par 1,3% salīdzinājumā ar iepriekšējo pārskatu periodu 2017. gadā un sastādīja 3 928 656 EUR (2017.gadā: 3 982 407 EUR).

Ražošanas izmaksas pārskata periodā palielinājās par 0,5% , nekā iepriekšēja pārskata periodā 2017. gadā un sastādīja 4 115 069 EUR (2017. gadā: 4 094 799 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 3.85 (optimālais rādītājs=5).

#### *Kredītrisks*

Sabiedrība ir pakļauta kredītriskam saistībā ar tā pircēju un pasūtītāju parādiem, naudu un tās ekvivalentiem.

Sabiedrība kontrolē savu kredītrisku, pastāvīgi izvērtējot klientu parādu atmaksas vēsturi un nosakot kreditēšanas nosacījumus katram klientam atsevišķi. 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 par saņemtajiem ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumiem palielināja debitoru parādu summu par 24.6% , bet fiziskās personas palielināja parādu par 0.5%. Sakarā ar kopējā debitoru parādu palielināšanu par 18.5% , debitoru parādu aprites koeficients samazinājās par 4,56 punktiem.

#### *Likviditātes risks*

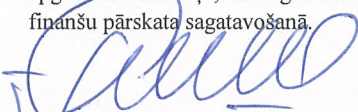
Sabiedrība kontrolē savu likviditātes risku, uzturot atbilstošu naudas un naudas ekvivalentu daudzumu, kā arī izmantojot banku piešķirto finansējumu. Absolūtās likviditātes rādītājs sastādīja 0,4 (optimālais rādītājs - > 0,2).

### 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 284 502 eiro apmērā. Maksātspējas 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 22. novembrī

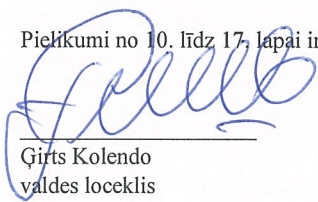


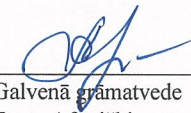
SIA "Daugavpils ūdens"  
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS  
 par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2018. gada 30. septembrī

**PELNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒKINS**

	Pielikumi	30.09.2018. EUR	30.09.2017. EUR
Neto apgrozījums	(1)	4 128 705	4 263 759
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(2)	(4 115 069)	(4 094 799)
<b>Bruto peļņa vai zaudējumi</b>		<b>13 636</b>	<b>168 960</b>
Administrācijas izmaksas	(3)	(484 436)	(489 550)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	(4)	858 452	868 666
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(5)	(3 468)	(3 486)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas t.sk.	(6)	(99 682)	(107 921)
<i>b) no citām personām</i>		(99 682)	(107 921)
<b>Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa</b>		<b>284 502</b>	<b>436 669</b>
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu	(7)	-	-
<b>Pārskata gada peļņa vai zaudējumi</b>		<b>284 502</b>	<b>436 669</b>

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

  
 Ģirts Kolendo  
 valdes loceklis

  
 Galvenā grāmatvede  
 Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2018. gada 22. novembrī

SIA "Daugavpils ūdens"  
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS  
 par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2018. gada 30. septembrī

**BILANCE**

		30.09.2018. EUR	31.12.2017. EUR
	<b>Pielikumi</b>		
<b><u>AKTĪVS</u></b>			
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi</b>			
<b>Nemateriālie ieguldījumi</b>			
Citi nemateriālie ieguldījumi	(8)	48 655	22 058
<b>Nemateriālie ieguldījumi kopā:</b>		<b>48 655</b>	<b>22 058</b>
<b>Pamatlīdzekļi</b>			
<b>Nekustamie īpašumi</b>			
a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves	(9)	43 899 521	44 792 527
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	(9)	6 546 955	6 726 332
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	(9)	138 551	103 854
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	(9)	173 849	120 404
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	(9)	2 152	7 117
<b>Pamatlīdzekļi kopā:</b>		<b>50 761 028</b>	<b>51 750 234</b>
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:</b>		<b>50 809 683</b>	<b>51 772 292</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi</b>			
<b>Krājumi</b>			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	(10)	89 799	36 316
<b>Krājumi kopā:</b>		<b>89 799</b>	<b>36 316</b>
<b>Debitoru parādi</b>			
Pircēju un pasūtītāju parādi	(11)	362 698	333 209
Radniecīgo sabiedrību parādi	(22)	496 664	361 917
Asociēto sabiedrību parādi	(22)	1 664	4 360
Citi debitori	(12)	12 921	15 026
Nākamo periodu izmaksas	(13)	34 047	14 370
<b>Debitoru parādi kopā:</b>		<b>907 994</b>	<b>728 882</b>
<b>Naudas līdzekļi</b>	(14)	456 783	1 046 615
<b>Apgrozāmie līdzekļi kopā:</b>		<b>1 454 576</b>	<b>1 811 813</b>
<b><u>Aktīvu kopsumma</u></b>		<b>52 264 259</b>	<b>53 584 105</b>

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

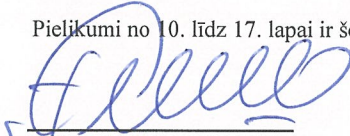


SIA "Daugavpils ūdens"  
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS  
 par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2018. gada 30. septembrī

**BILANCE**

	<b>Pielikumi</b>	<b>30.09.2018.</b> EUR	<b>31.12.2017.</b> EUR
<b><u>PASĪVS</u></b>			
<b>Pašu kapitāls</b>			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		5 980 352	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		284 502	444 354
<b>Pašu kapitāls kopā:</b>		<b>7 692 781</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)	36 980 118	36 972 979
<b>Ilgtermiņa kreditori kopā:</b>		<b>43 426 415</b>	<b>43 419 276</b>
<b>Īstermiņa kreditori</b>			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	(15)	244 420	756 249
No pircējiem saņemtie avansi	(16)	21 499	23 654
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	(17)	18 867	28 506
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	(22)	4 264	13 595
Nodokļi un valsts sociālās nodrošināšanas maksājumi	(18)	207 115	215 792
Pārējie kreditori	(19)	153 671	202 011
Nākamo periodu ieņēmumi	(20)	267 245	1 083 038
Neizmaksātās dividendes		33 177	0
Uzkrātās saistības	(21)	194 805	212 040
<b>Īstermiņa kreditori kopā:</b>		<b>1 145 063</b>	<b>2 534 885</b>
 <b>Kreditori kopā:</b>		<b>44 571 478</b>	<b>45 954 161</b>
 <b><u>Pasīvu kopsumma</u></b>		<b>52 264 259</b>	<b>53 584 105</b>

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

  
 Girts Kolendo  
 valdes loceklis

  
 Galvena grāmatvede  
 Zenta Afoničkina

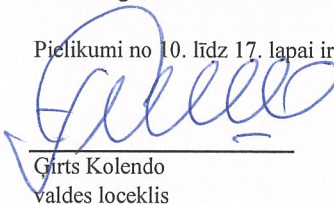
Daugavpils, 2018. gada 22. novembrī

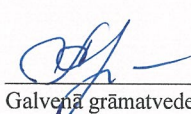
SIA "Daugavpils ūdens"  
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS  
par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2018. gada 30. septembrī

**PAŠU KAPITĀLA IZMAINU PĀRSKATS**

	30.09.2018. EUR	30.09.2017. EUR
<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	513	300 000
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	<u>5 980 352</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	1 230 179	793 510
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums	70 009	436 669
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	<u>1 300 188</u>	<u>1 230 179</u>
<b>Pašu kapitāls</b>		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	7 622 259	6 885 590
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	<u>7 692 781</u>	<u>7 622 259</u>

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

  
Girts Kolendo  
valdes loceklis

  
Galvenā grāmatvede  
Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2018. gada 22. novembrī

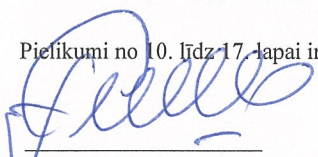


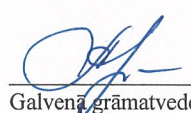
SIA "Daugavpils ūdens"  
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS  
par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2018. gada 30. septembrī

**NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS**

	30.09.2018. EUR	30.09.2017. EUR
<b>Pielikumi</b>		
<b>Pamatdarbības naudas plūsma</b>		
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	284 502	436 669
<b>Korekcijas:</b>		
pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	(9) 1 196 874	1 200 047
nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	(8) 7 951	5 774
peļņai vai zaudējumiem no valūtas kursu svārstībām	(5) 53	
procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(6) 99 682	107 921
<b>Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām</b>	<b>1 589 062</b>	<b>1 750 411</b>
Debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(179 088)	(167 777)
Krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(53 483)	(4 145)
Piegādātājiem, darbuuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(911 197)	(780 522)
<b>Bruto pamatdarbības naudas plūsma</b>	<b>445 294</b>	<b>797 967</b>
Izdevumi procentu maksājumiem	(100 654)	(109 040)
<b>Pamatdarbības neto naudas plūsma</b>	<b>344 640</b>	<b>688 927</b>
<b>Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</b>		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(242 215)	(205 703)
<b>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>(242 215)</b>	<b>(205 703)</b>
<b>Finansēšanas darbības naudas plūsma</b>		
Ieņēmumi no akciju un obligāciju emisijas vai kapitāla līdzdalības daļu Saņemtie aizņēmumi	513	300 000
Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	8 059	5 365
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(511 829)	(585 124)
Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam		
Izmaksātās dividendes	(189 000)	
<b>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>(692 257)</b>	<b>(279 759)</b>
<b>Pārskata gada neto naudas plūsma</b>	<b>(589 832)</b>	<b>203 465</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) 456 783</b>	<b>1 324 049</b>

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

  
Girts Kolendo  
valdes loceklis

  
Galvenā grāmatvede  
Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2018. gada 22. novembrī

SIA "Daugavpils ūdens"  
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS  
par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2018. gada 30. septembrī

**PIELIKUMS FINANŠU PĀRSKATIEM**

(1) <b>Neto apgrozījums</b>	<b>30.09.2018.</b>	<b>30.09.2017.</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b>a) Pa darbības veidiem</b>		
Ienākumi no notekūdeņu savākšanu un attīrīšanu (NACE2 37.00)	2 074 649	2 118 271
Ienākumi no ūdens ieguves, attīrīšanu un apgāde (NACE2 36.00)	1 854 007	1 864 136
Ienākumi no ūdensapgādes sistēmu būvniecību (NACE2 42.21)	49 744	123 861
Ienākumi no notekūdeņu savākšanu (DLRR) (NACE2 37.00)	36 518	24 972
Ienākumi no citas finanšu pakalpojumu papildinošas darbības (NACE2 66.19)	28 209	27 781
Ienākumi no citu iekārtu apkalpošanu (NACE2 33.12)	39 626	0
Ienākumi no sanitārijas un citu atkritumu apsaimniekošanas pakalpojumiem(NACE2 39.00)	26 405	0
Ienākumi no elektroenerģijas sadales (NACE2 35.13)	3 171	3 117
Citu inženiersistēmu montāža (NACE2 43.29)	3 905	91 654
Ienākumi no tehniskām pārbaudām un analizēm (NACE2 71.20)	4 698	4 707
Ienākumi no metāllūžņu pārdošanu (NACE2 38.32)	7 773	5 136
Ienākumi no transporta pakalpojumiem (NACE2 49.50)	0	124
Ienākumi no citur neklasificētu pārējo mašīnu, iekārtu un materiālo līdzekļu iznomāšanu (NACE2 77.39)	0	0
	<u><u>4 128 705</u></u>	<u><u>4 263 759</u></u>
<b>b) Pa ģeogrāfiskiem reģioniem</b>		
Ienākumi no preču/pakalpojumu pārdošanas Latvijā	4 128 705	4 263 759
	<u><u>4 128 705</u></u>	<u><u>4 263 759</u></u>
<b>(2)    Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas</b>	<b>30.09.2018.</b>	<b>30.09.2017.</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Darba samaksa	1 479 124	1 337 120
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	1 185 397	1 190 193
Elektroenerģijas izmaksas	496 467	507 874
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	344 571	310 954
Izejvielu un materiālu izmaksas	239 416	219 327
Dabas resursu nodoklis	127 086	126 876
Citas ražošanas izmaksas	18 217	104 098
Degvielas izmaksas	57 145	55 361
Siltumenerģijas izmaksas	46 682	45 011
Pašreizējo remontu izmaksas	44 623	87 678
Asfaltēšanas izmaksas	18 651	31 638
Apsardzes pakalpojumi	8 413	26 807
Ražošanas atkritumu apglabāšana	20 367	20 310
Dabas gāzes izmaksas	11 274	10 130
Ūdens izmaksas	8 719	10 357
Nomas maksa	3 047	4 556
Sakaru pakalpojumi	4 667	4 440
Naudas iekasēšanas izmaksas	1 203	2 069
	<u><u>4 115 069</u></u>	<u><u>4 094 799</u></u>

SIA "Daugavpils ūdens"  
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS  
 par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2018. gada 30. septembrī

(3) Administrācijas izmaksas	30.09.2018. EUR	30.09.2017. EUR
Darba samaksa	298 940	308 419
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	78 090	71 414
Citas administrācijas izmaksas	48 517	50 258
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	19 428	15 628
Nekustamā īpašuma nodoklis	15 457	15 267
Siltumenerģijas izmaksas	10 524	10 189
Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas valsts nodeva	7 998	7 998
Apsardzes pakalpojumi	804	4 463
Profesionālo pakalpojumu izmaksas	1 852	3 177
Sakaru izmaksas	2 826	2 737
	<u>484 436</u>	<u>489 550</u>
(4) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	30.09.2018. EUR	30.09.2017. EUR
Nākamo periodu ieņēmumu norakstījumi	816 714	834 332
Pārējie ieņēmumi	26 766	22 780
Aprēķinātā nokavējuma nauda	14 588	11 394
<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>858 452</u>	<u>868 666</u>
(5) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	30.09.2018. EUR	30.09.2017. EUR
Uzkrājumi šaubīgiem un bezcerīgiem debitoru parādiem		-
Pārējās izmaksas	3 415	3 486
Neto zaudējumi no valūtas kursa svārstībām	53	-
	<u>3 468</u>	<u>3 486</u>
(6) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	30.09.2018. EUR	30.09.2017. EUR
Procentu izmaksas no citām personām	99 682	107 921
	<u>99 682</u>	<u>107 921</u>
<b>Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas, kopā</b>	<u>99 682</u>	<u>107 921</u>
(7) Uzņēmumu ienākuma nodoklis	30.09.2018. EUR	30.09.2017. EUR
Uzņēmumu ienākuma nodoklis saskaņā ar nodokļa deklarāciju	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>



SIA "Daugavpils ūdens"  
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS  
par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2018. gada 30. septembrī

(8) **Nemateriālie ieguldījumi**

	Citi nemateriālie ieguldījumi		Kopā
	EUR	EUR	EUR
<b>Sākotnējā vērtība</b>			
31.12.2017.	42 474		42 474
Iegādāts	34 548		34 548
30.09.2018.	<u>77 022</u>		<u>77 022</u>
<b>Nolietojums</b>			
31.12.2017.	(20 416)		(20 416)
Aprēķināts	(7 951)		(7 951)
30.09.2018.	<u>(28 367)</u>		<u>(28 367)</u>
<b>Atlikusī vērtība 31.12.2017.</b>	<u>22 058</u>		<u>22 058</u>
<b>Atlikusī vērtība 30.09.2018.</b>	<u>48 655</u>		<u>48 655</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 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
Iegādāts	513	30 814	70 813	85 405	3 450	190 995
Atsavināts/norakstīts		(1 777)	(1 272)	-		(3 049)
Pārklasificēts uz citiem bilances posteņiem	57 048		0	(31 960)	(8 415)	16 673
Pārvērtēts	-	-	-	-	-	0
30.09.2018.	<u>59 558 130</u>	<u>18 607 299</u>	<u>1 887 754</u>	<u>173 849</u>	<u>2 152</u>	<u>80 229 184</u>
<b>Nolietojums</b>						
31.12.2017.	(14 708 042)	(11 851 930)	(1 714 359)	-	-	(28 274 331)
Aprēķināts	(950 567)	(210 191)	(36 116)	-	-	(1 196 874)
Atsavināts/norakstīts		1 777	1 272	-	-	3 049
Pārklasificēts uz citiem bilances posteņiem	-		-	-	-	0
30.09.2018.	<u>(15 658 609)</u>	<u>(12 060 344)</u>	<u>(1 749 203)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>(29 468 156)</u>
<b>Atlikusī vērtība 31.12.2017.</b>	<u>44 792 527</u>	<u>6 726 332</u>	<u>103 854</u>	<u>120 404</u>	<u>7 117</u>	<u>51 750 234</u>
<b>Atlikusī vērtība 30.09.2018.</b>	<u>43 899 521</u>	<u>6 546 955</u>	<u>138 551</u>	<u>173 849</u>	<u>2 152</u>	<u>50 761 028</u>

SIA "Daugavpils ūdens"  
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS  
par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2018. gada 30. septembrī

**a) Aprgrūtinātie pamatlīdzekļi**

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

<b>(10) Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli</b>	<b>30.09.2018.</b>	<b>31.12.2017.</b>
	EUR	EUR
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	89 799	36 316
	<u>89 799</u>	<u>36 316</u>
<b>(11) Pircēju un pasūtītāju parādi</b>	<b>30.09.2018.</b>	<b>31.12.2017.</b>
	EUR	EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	534 828	505 339
(Uzkrājumi sliktiem un šaubīgiem parādiem)	(172 130)	(172 130)
	<u>362 698</u>	<u>333 209</u>
Šaubīgajiem debitoru parādiem izveidoti speciālie uzkrājumi 100% apmērā no to pamatsummas.		
<b>(12) Citi debitori</b>	<b>30.09.2018.</b>	<b>31.12.2017.</b>
	EUR	EUR
Akceptētais PVN	12 844	14 805
Pārējie debitori	77	221
	<u>12 921</u>	<u>15 026</u>
<b>(13) Nākamo periodu izmaksas</b>	<b>30.09.2018.</b>	<b>31.12.2017.</b>
	EUR	EUR
Projekta IWAMA izmaksas	32 733	12 485
Pārējie izdevumi	443	956
Apdrošināšanas maksājumi	871	929
	<u>34 047</u>	<u>14 370</u>
<b>(14) Naudas līdzekļi kasē un bankā</b>	<b>30.09.2018.</b>	<b>31.12.2017.</b>
	EUR	EUR
Naudas līdzekļi bankas norēķinu kontos	456 695	1 046 614
Naudas līdzekļi kasē	88	1
	<u>456 783</u>	<u>1 046 615</u>

**Pamatkapitāls**

2018. gada 30.septembrī reģistrētais un pilnībā apmaksātais pamatkapitāls sastāda EUR 5 980 352, kas sastāv no 5 980 352 parastajām daļām ar EUR 1 nominālvērtību katra.

Pamatojoties uz Daugavpils pilsētas domes 2018. gada 17.maija lēmumu Nr.236 "Par Daugavpils pilsētas nekustamo īpašumu ieguldīšanu SIA "Daugavpils ūdens" pamatkapitālā", 2018.gada 11. septembrī atbilstoši Latvijas Republikas Uzņēmumu Reģistra lēmumam pamatkapitāls tika palielināts par EUR 513.

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 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2018. gada 30. septembrī

(15) Aizņēmumi no kredītiestādēm		30.09.2018. 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)	87 904	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>244 420</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/1 hipotēka uz nekustamo īpašumu Ūdensvada ielā 3, Daugavpils zemesgrāmatas nodaļums Nr. 100000090836. Ar ķīlu nodrošināto prasījumu maksimālā summa EUR 7 284 907.

- Komerccīlas 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 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2018. gada 30. septembrī

(16) No pircējiem saņemtie avansi	30.09.2018. EUR	31.12.2017. EUR
No pircējiem saņemtie avansi	16 274	17 620
Saņemta no domes līdzfinansējuma daļa par pieslēgšanu tīkliem	2 708	3 750
Kļūdaini maksājumi	2 517	2 284
	<u>21 499</u>	<u>23 654</u>
(17) Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem	30.09.2018. EUR	31.12.2017. EUR
UAB EKOTAKAS	-	8 000
SIA Latvijas nacionālā naftas kompānija	-	6 642
SIA Alfa Drošība Group	393	3 496
SIA VIADA Baltija	6 331	-
LMT Retail & Logistics SIA	2 370	3 289
AS Latvijas gāze	-	3 278
Parāds citiem piegādātājiem	7 700	2 169
SIA ŪDENSNESEJS SERVISS	1 021	943
Dauer Holding AS	1 052	689
	<u>18 867</u>	<u>28 506</u>
(18) Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	30.09.2018. EUR	31.12.2017. EUR
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	68 458	68 587
Pievienotās vērtības nodoklis	69 073	67 968
Dabas resursu nodoklis	40 994	43 817
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	28 490	35 319
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	100	101
	<u>207 115</u>	<u>215 792</u>
(19) Pārējie kreditori	30.09.2018. EUR	31.12.2017. EUR
Norēķini par darba samaksu	139 607	140 588
Norēķini par neizpildītiem saistībām (līguma izpildes garantija)	13 428	60 586
Pārējie kreditori	636	837
	<u>153 671</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 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2018. gada 30. septembrī

(20) Nākamo periodu ieņēmumi	30.09.2018. 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	7 139	-
ES ERAF finansējums (PRESTO) līdzfinansējums aktīvu iegādei	390	390
	<u>36 980 118</u>	<u>36 972 979</u>
Nākamo periodu ieņēmumi	30.09.2018. EUR	31.12.2017. EUR
<b>Īstermiņa daļa</b>		
Latvijas valsts līdzfinansējums aktīvu iegādei	75 784	303 144
ES Kohēzijas fonda līdzfinansējums (Projekts III.kārta) aktīvu iegādei	74 935	299 745
ES Kohēzijas fonda līdzfinansējums (Projekts II.kārta) aktīvu iegādei	67 077	282 009
Zviedrijas aģentūras SIDA līdzfinansējums aktīvu iegādei	15 131	60 522
Daugavpils pilsētas domes līdzfinansējums aktīvu iegādei	13 794	55 188
ES PHARE līdzfinansējums aktīvu iegādei	12 163	48 653
Dānijas aģentūras DEPA līdzfinansējums aktīvu iegādei	4 246	16 983
Somijas vides aizsardzības ministrijas līdzfinansējums aktīvu iegādei	2 936	11 745
ES ERAF finansējums (IWAMA) līdzfinansējums aktīvu iegādei	1 169	4 677
Pārējās saņemtās dotācijas	0	199
ESF projekts Nr.8.5.1.0/16/I/001 līdzfinansējums aktīvu iegādei	10	173
	<u>267 245</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 jāuzcel/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	30.09.2018. EUR	31.12.2017. EUR
Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas	130 635	130 635
Uzkrātās saistības piegādātājiem	58 831	75 093
Pārējās uzkrātās saistības (uzkrātie procenti)	5 339	6 312
	<u>194 805</u>	<u>212 040</u>

SIA "Daugavpils ūdens"  
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS  
par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2018. gada 30. septembrī

**(22) Darījumi ar saistītām pusēm**

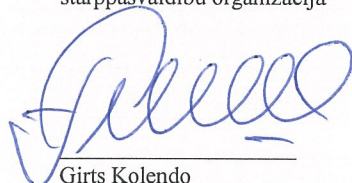
Saistītās personas ir Sabiedrības meitas un asociētās sabiedrības, kā arī tās dalībnieki/akcionāri, kuri var kontrolēt Sabiedrību vai kuriem ir būtiska ietekme uz Sabiedrību, pieņemot ar pamatdarbību saistītus lēmumus, Sabiedrības vai tās mātes sabiedrības augstākās vadības amatpersonas un jebkuras no 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	30.09.2018.		31.12.2017.	
	Debitori EUR	Kreditori EUR	Debitori EUR	Kreditori EUR
<b>Radniecīgās sabiedrības</b>				
SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums"	467 103	41	337 465	43
AS "Daugavpils siltumtīkli"	6 960	2 274	6 129	12 382
SIA "Sadzīves pakalpojumu kombināts"	10 166	-	9 628	-
SIA "Labiēkārtošana - D"	411	-	103	-
A/S "Daugavpils satiksme"	1 119	-	728	-
SIA "Daugavpils zobārstniecības poliklinika"	334	-	309	-
SIA "Daugavpils bērnu veselības centrs"	221	-	177	-
SIA "Daugavpils reģionālā slimnīca"	10 350	193	7 378	232
	<u>496 664</u>	<u>2 508</u>	<u>361 917</u>	<u>12 657</u>
<b>Pārējās saistītās puses</b>				
A/S "Daugavpils specializētais autotransporta uzņēmums"	245	-	140	-
SIA "Daugavpils olimpiskais centrs"	1 401	-	4 206	-
SIA "Latgales laiks"	18	-	14	-
SIA "Atkritumu apsaimniekošanas Dienvidlatgales starppašvaldību organizācija"	-	1 756	-	938
	<u>1 664</u>	<u>1 756</u>	<u>4 360</u>	<u>938</u>
	<u>498 328</u>	<u>4 264</u>	<u>366 277</u>	<u>13 595</u>



Ģirts Kolendo  
valdes loceklis



Galvenā grāmatvede  
Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2018. gada 22. novembrī



SIA "Daugavpils ūdens"  
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS  
par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2018. gada 30. septembrī

**PAZIŅOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU**

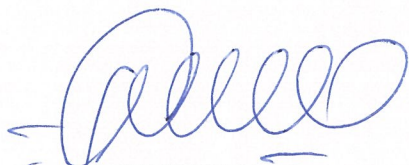
„SIA «Daugavpils ūdens» vadība ir atbildīga par kapitālsabiedrības finanšu pārskatu sagatavošanu. Šie nerevidētie starpperiodu finanšu pārskati sagatavoti saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem „Par grāmatvedību” un „Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums”, atbilstoši Ministru kabineta noteikumiem 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 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 22. novembrī